

Утвержден решением

Зарегистрирован « 18 » апреля 20 25 г.

Совета директоров ПАО «ТГК-14»
(орган управления эмитента, утвердивший
проспект ценных бумаг)

Регистрационный номер программы биржевых
облигаций

принятым « 09 » апреля 20 25 г.,
протокол от « 10 » апреля 20 25 г.

ПАО Московская Биржа
(наименование регистрирующей организации)

№ 334

ПРОСПЕКТ ЦЕННЫХ БУМАГ

Публичное акционерное общество «Территориальная генерирующая компания №14»

(полное фирменное наименование (для коммерческих организаций) наименование (для некоммерческих организаций) эмитента)

Биржевые облигации бездокументарные процентные неконвертируемые с централизованным учетом прав, размещаемые по открытой подписке в рамках программы биржевых облигаций серии 001P

Максимальная сумма номинальных стоимостей всех выпусков биржевых облигаций, размещаемых в рамках программы биржевых облигаций, составляет 30 000 000 000 (тридцать миллиардов) российских рублей включительно или эквивалент этой суммы в иностранной валюте

Максимальный срок погашения биржевых облигаций, размещаемых в рамках программы биржевых облигаций, составляет 1 820 (одна тысяча восемьсот двадцать) дней с даты начала размещения соответствующего выпуска биржевых облигаций в рамках программы биржевых облигаций

(максимальная сумма номинальных стоимостей облигаций, которые могут быть размещены в рамках программы облигаций, срок погашения)

Информация, содержащаяся в настоящем проспекте ценных бумаг,
подлежит раскрытию в соответствии с законодательством Российской
Федерации о ценных бумагах

**РЕГИСТРИРУЮЩАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ НЕ ОТВЕЧАЕТ ЗА ДОСТОВЕРНОСТЬ
ИНФОРМАЦИИ, СОДЕРЖАЩЕЙСЯ В ДАННОМ ПРОСПЕКТЕ ЦЕННЫХ БУМАГ,
И ФАКТОМ ЕГО РЕГИСТРАЦИИ НЕ ВЫРАЖАЕТ СВОЕГО ОТНОШЕНИЯ К
ЦЕННЫМ БУМАГАМ, В ОТНОШЕНИИ КОТОРЫХ ОН СОСТАВЛЕН**

Генеральный директор Акционерного общества
«Дальневосточная управляющая компания» - управляющей
организации ПАО «ТГК-14», действующей на основании
Договора оказания услуг по исполнению функций единоличного
исполнительного органа акционерного общества и иных услуг
№ ТГК.5180-23 от 16.12.2023 г.

Е.С. Николаев
(И.О. Фамилия)

« ____ » _____ 20 ____ г.

Оглавление

Раздел 1. Введение (резюме проспекта ценных бумаг)	7
1.1. Общие положения	7
1.2. Сведения об эмитенте и его деятельности.....	7
1.3 Основные сведения об эмиссионных ценных бумагах, в отношении которых осуществляется регистрация проспекта	10
1.4. Основные условия размещения ценных бумаг	11
1.5. Основные цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения ценных бумаг	11
1.6. Цели регистрации проспекта ценных бумаг.....	11
1.7. Сведения об основных рисках, связанных с эмитентом и приобретением эмиссионных ценных бумаг эмитента.....	11
1.8 Сведения о лицах, подписавших проспект ценных бумаг	12
Раздел 2. Информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента.....	14
2.1. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента	14
2.2. Основные финансовые показатели эмитента.....	14
2.3. Сведения об основных поставщиках, имеющих для эмитента существенное значение	19
2.4. Сведения об основных дебиторах, имеющих для эмитента существенное значение	22
2.5. Сведения об обязательствах эмитента	24
2.5.1. Сведения об основных кредиторах эмитента	24
2.5.2. Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения.....	27
2.5.3. Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента	30
2.6. Сведения об истории создания и развития эмитента, а также о его положении в отрасли	31
2.7. Сведения о перспективах развития эмитента	40
2.8. Сведения о рисках, связанных с эмитентом и приобретением ценных бумаг	41
2.8.1. Отраслевые риски.....	42
2.8.2. Страновые и региональные риски	45
2.8.3. Финансовые риски.....	46
2.8.4. Правовые риски	49
2.8.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)	51
2.8.6. Стратегический риск	52
2.8.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента	53
2.8.8. Риски кредитных организаций.....	56
2.8.9. Риски, связанные с приобретением ценных бумаг эмитента	56
2.8.10. Иные риски, которые являются существенными для эмитента.....	56
Раздел 3. Сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита, а также сведения о работниках эмитента	58
3.1. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	58
3.2. Сведения о политике эмитента в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по каждому органу управления эмитента	75

3.3. Сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита	77
3.4. Информация о лицах, ответственных в эмитенте за организацию и осуществление управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита	85
3.5. Сведения о любых обязательствах эмитента перед работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента	88
Раздел 4. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента	89
4.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников, членов) эмитента	89
4.2. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента или лицах, имеющих право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента	89
4.3. Сведения о доле участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ("золотой акции")	90
Раздел 5. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им ценных бумагах	91
5.1. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение	91
5.2. Сведения о рейтингах эмитента	92
5.3. Дополнительные сведения о деятельности эмитентов, являющихся специализированными обществами	94
5.4. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента	94
5.5. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента	94
5.6. Сведения о выпусках ценных бумаг, за исключением акций	94
5.6.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены	94
5.6.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными	94
5.7. Сведения о неисполнении эмитентом обязательств по ценным бумагам, за исключением акций	95
5.8. Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев акций эмитента	95
5.9. Информация об аудиторе эмитента	95
5.10. Иная информация об эмитенте	103
Раздел 6. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность), бухгалтерская (финансовая) отчетность	104
6.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность)	104
6.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность	104
Раздел 7. Сведения о ценных бумагах, в отношении которых составлен проспект	106
7.1. Вид, категория (тип), иные идентификационные признаки ценных бумаг	106
7.2. Указание на способ учета прав	106
7.3. Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска	106
7.4. Права владельца каждой ценной бумаги выпуска	106
7.4.1. Права владельца обыкновенных акций	106
7.4.2. Права владельца привилегированных акций	106
7.4.3. Права владельца облигаций	107
7.4.4. Права владельца опционов эмитента	108

7.4.5. Права владельца российских депозитарных расписок	108
7.4.6. Дополнительные сведения о правах владельца конвертируемых ценных бумаг	108
7.4.7. Дополнительные сведения о правах владельцев ценных бумаг, предназначенных для квалифицированных инвесторов	108
7.5. Порядок и условия погашения и выплаты доходов по облигациям	108
7.5.1. Форма погашения облигаций	108
7.5.2. Срок погашения облигаций	108
7.5.3. Порядок и условия погашения облигаций	108
7.5.3.1. Порядок определения выплат по каждой структурной облигации при ее погашении	109
7.5.4. Порядок определения дохода, выплачиваемого по каждой облигации	109
7.5.5. Порядок и срок выплаты дохода по облигациям	109
7.5.6. Порядок и условия досрочного погашения облигаций	109
7.5.7. Сведения о платежных агентах по облигациям	110
7.5.8. Прекращение обязательств кредитной организации - эмитента по выплате суммы основного долга и невыплаченного процента (купона) по облигациям, а также по финансовым санкциям за неисполнение обязательств по облигациям	110
7.5.8.1. Прекращение обязательств по облигациям	110
7.5.8.2. Прощение долга по облигациям субординированного облигационного займа	110
7.6. Сведения о приобретении облигаций	110
7.7. Условия целевого использования денежных средств, полученных от размещения облигаций	111
7.7.1. Условия целевого использования денежных средств, полученных от размещения "зеленых облигаций"	111
7.7.2. Условия целевого использования денежных средств, полученных от размещения "социальных облигаций"	111
7.7.3. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "облигации устойчивого развития":	111
7.7.4. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "инфраструктурные облигации":	111
7.7.5. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "адаптационные облигации":	111
7.7.6. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "облигации, связанные с целями устойчивого развития":	111
7.7.7. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "облигации климатического перехода":	112
7.8. Сведения о представителе владельцев облигаций	112
7.8(1). Сведения о компетенции общего собрания владельцев облигаций	112
7.9. Дополнительные сведения о российских депозитарных расписках	112
7.10. Иные сведения	112
Раздел 8. Условия размещения ценных бумаг	116
8.1. Количество размещаемых эмиссионных ценных бумаг	116
8.2. Срок размещения ценных бумаг	116
8.3. Порядок приобретения ценных бумаг при их размещении	116
8.3.1. Способ размещения ценных бумаг	116

8.3.2. Порядок размещения ценных бумаг.....	116
8.3.3. Цена (цены) или порядок определения цены размещения ценных бумаг	118
8.3.4. Порядок осуществления преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг ...	118
8.3.5. Условия, порядок и срок оплаты ценных бумаг	119
8.4. Порядок раскрытия эмитентом информации о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг .	119
8.5. Сведения о документе, содержащем фактические итоги размещения ценных бумаг, который представляется после завершения размещения ценных бумаг.....	119
8.6. Иные сведения	119
Раздел 9. Сведения о лице, предоставляющем обеспечение по облигациям эмитента, а также об условиях такого обеспечения	120

Далее в настоящем документе будут использоваться следующие термины:

Программа – Программа биржевых облигаций серии 001P, в отношении которой составлен настоящий проспект ценных бумаг;

Решение о выпуске – решение о выпуске ценных бумаг, закрепляющее совокупность имущественных и неимущественных прав в отношении конкретного выпуска биржевых облигаций в рамках Программы;

Условия размещения – документ, содержащий условия размещения биржевых облигаций в рамках Программы;

Проспект – настоящий проспект ценных бумаг, составленный в отношении биржевых облигаций, размещаемых в рамках Программы;

Биржевые облигации (Биржевая облигация) – биржевые облигации (биржевая облигация), размещаемые в рамках Программы;

Эмитент, Компания, Общество – Публичное акционерное общество «Территориальная генерирующая компания №14», ПАО «ТГК-14»;

Группа – группа юридических лиц, прямо или косвенно контролируемых Эмитентом;

Лента новостей – информационный ресурс, обновляемый в режиме реального времени и предоставляемый информационным агентством, аккредитованным Банком России на проведение действий по раскрытию информации о ценных бумагах и об иных финансовых инструментах;

Страница в сети Интернет – страница в сети Интернет, предоставляемая Эмитенту одним из аккредитованных агентств, по адресу <https://disclosure.1prime.ru/Portal/Default.aspx?emId=7534018889>.

Закон о рынке ценных бумаг – Федеральный закон от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»;

Положение о раскрытии информации – Положение Банка России от 27.03.2020 N 714-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг»;

Биржа – Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС» (ОГРН: 1027739387411);

НРД – Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий», депозитарий, осуществляющий централизованный учет прав на Биржевые облигации. (НКО АО НРД) (ОГРН: 1027739132563).

Раздел 1. Введение (резюме проспекта ценных бумаг)

1.1. Общие положения

Сведения об отчетности (консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности), бухгалтерской (финансовой) отчетности, которая (ссылка на которую) содержится в проспекте ценных бумаг и на основании которой в проспекте ценных бумаг раскрывается информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента:

На дату утверждения Проспекта Эмитент имеет обязанность по раскрытию информации в соответствии с пунктом 4 статьи 30 Закона о рынке ценных бумаг.

Проспект содержит ссылки на консолидированную финансовую отчетность, составленную в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее также - МСФО), за 2022, 2023, 2024 отчетные годы с приложением аудиторских заключений.

Информация о финансово-хозяйственной деятельности Эмитента, содержащаяся в Проспекте, приведена на основе данных консолидированной финансовой отчетности и отражает его деятельность в качестве организации, которая вместе с другими организациями в соответствии с МСФО определяется как группа.

Консолидированная финансовая отчетность, на основании которой в настоящем Проспекте раскрыта информация о финансово-хозяйственной деятельности Эмитента, дает объективное и достоверное представление об активах, обязательствах, финансовом состоянии, прибыли или убытке Эмитента.

Информация о финансовом состоянии и результатах деятельности Эмитента содержит достоверное представление о деятельности Эмитента, а также об основных рисках, связанных с его деятельностью.

Настоящий Проспект содержит оценки и прогнозы в отношении будущих событий и (или) действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой Эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности Эмитента, в том числе его планов, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий.

Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы, приведенные в настоящем Проспекте, так как фактические результаты деятельности Эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг Эмитента связано с рисками, в том числе описанными в настоящем Проспекте.

Объем прав по облигациям и (или) порядок их осуществления может быть изменен по решению общего собрания владельцев облигаций о согласии на внесение указанных изменений (по решению представителя владельцев облигаций о согласии на внесение указанных изменений, если решением общего собрания владельцев облигаций ему предоставлено право давать такое согласие). В соответствии с пунктом 1 статьи 29.6 Закона о рынке ценных бумаг решение общего собрания владельцев облигаций является обязательным для всех владельцев облигаций, в том числе для владельцев облигаций, которые голосовали против принятия соответствующего решения или не принимали участия в голосовании.

1.2. Сведения об эмитенте и его деятельности

Краткая информация об эмитенте:

полное фирменное наименование на русском языке: *Публичное акционерное общество «Территориальная генерирующая компания №14»*

полное фирменное наименование на английском языке: **PJSC (public joint-stock company) «TGC-14»**

сокращенное фирменное наименование на русском языке: **ПАО «ТГК-14»**

сокращенное фирменное наименование на английском языке: **PJSC «TGC-14»**

место нахождения эмитента: **Российская Федерация, г. Чита, улица Профсоюзная, д. 23**

адрес эмитента: **627000, Забайкальский край, г. Чита, ул. Профсоюзная, д. 23**

сведения о способе и дате создания эмитента: **Общество создано путем учреждения на основании Распоряжения Правления ПАО «ЕЭС России» № 147р от 03 декабря 2004 г. и зарегистрировано в качестве юридического лица 07 декабря 2004 года.**

сведения о случаях изменения наименования и реорганизации эмитента:

Случаи изменения наименования Эмитента:

полное фирменное наименование на русском языке: **Открытое акционерное общество «Территориальная генерирующая компания №14»**

сокращенное фирменное наименование на русском языке: **ОАО «ТГК-14»**

дата введения наименования: **07.12.2004**

дата изменения наименования: **19.06.2015**

основание изменения наименования: **решение годового Общего собрания акционеров ОАО «ТГК-14», Протокол № 17 от 09 июня 2015 г.**

Случаи реорганизации Эмитента:

На основании решения внеочередного общего собрания акционеров Эмитента от 28.07.2006 г. (протокол ВОСА № 3 от 31.07.2006 г.) Эмитент был реорганизован в форме присоединения к нему следующих компаний:

- 1) Открытого акционерного общества «Бурятгенерация» (ОГРН: 1050303068584);**
- 2) Открытого акционерного общества «Читинская генерирующая компания» (ОГРН: 1057536132367).**

Эмитент является правопреемником указанных компаний, начиная с 29 сентября 2006 года – даты внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц записи о прекращении деятельности присоединенных к Эмитенту компаний.

основной государственный регистрационный номер (ОГРН): **1047550031242**

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) эмитента: **7534018889**

Краткое описание финансово-хозяйственной деятельности, операционных сегментов и географии осуществления финансово-хозяйственной деятельности эмитента. В случае если эмитентом составляется и раскрывается (содержится в проспекте ценных бумаг) консолидированная финансовая отчетность, указанные сведения раскрываются в отношении группы эмитента и дополнительно приводится краткая характеристика группы эмитента с указанием общего числа организаций, составляющих группу эмитента, и личного закона таких организаций:

ПАО «ТГК-14» обеспечивает тепловой энергией потребителей на территории Забайкальского края и Республики Бурятия. Забайкальский край и Республика Бурятия относятся к уникальному экономическому району Российской Федерации – Забайкалью.

Его геополитическое положение в связи с общими границами с Китаем и Монголией позволяет говорить об имеющихся перспективах расширения географии торговли электроэнергией, включая экспортно-импортные операции.

Группа использует географическую сегментацию и выделяет следующие отчетные сегменты:

- *Забайкальский край (производство тепловой энергии, электроэнергии и мощности), включающий в себя следующие филиалы: Читинская Генерация, Читинский ТеплоэнергоСбыт и Читинский Энергетический комплекс;*
- *Республика Бурятия (производство тепловой энергии, электроэнергии и мощности), включающий в себя Генерацию Бурятии, ТеплоэнергоСбыт Бурятии и Улан-Удэнский Энергетический Комплекс;*
- *Прочие сегменты (дочерние компании Эмитента).*

Основными видами деятельности Общества являются:

*- Производство и реализация электроэнергии на оптовом рынке;
- Производство, транспортировка и реализация тепловой энергии потребителям, подключения к тепловым сетям.*

В состав Группы входят 7 тепловых электростанций с общей установленной электрической и тепловой мощностью 649,57 МВт и 3120, 77 гкал/ч.

По состоянию на дату утверждения Проспекта в состав группы входят ПАО "ТГК-14", дочерняя компания ООО "Единый информационно - расчетный центр", единоличный исполнительный орган Акционерное общество "Дальневосточная управляющая компания", его дочерняя компания АО "Спецавтохозяйство". Компании принадлежит 100% Уставного/акционерного капитала и 100% голосов в дочернем предприятии.

Общее число организаций, составляющих Группу: 4 (включая Эмитента).

Личным законом всех организаций Группы является законодательство Российской Федерации.

*В случае если федеральными законами для определенной категории (группы) инвесторов, в том числе для иностранных инвесторов (группы лиц, определяемой в соответствии со статьей 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ "О защите конкуренции" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2006, № 31, ст. 3434; 2015, № 41, ст. 5629), в которую входят иностранные инвесторы), установлены ограничения при их участии в уставном капитале Эмитента (совершении сделок с акциями (долями), составляющими уставный капитал Эмитента) в связи с осуществлением Эмитентом и (или) его подконтрольными организациями определенного вида (видов) деятельности, в том числе вида (видов) деятельности, имеющего (имеющих) стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, указывается на это обстоятельство и раскрываются название и реквизиты федерального закона, которым установлены указанные ограничения: **такие ограничения отсутствуют.***

*В проспекте акций и (или) ценных бумаг, конвертируемых в акции, дополнительно указываются иные ограничения, связанные с участием в уставном капитале Эмитента, установленные его уставом: **не применимо. Проспект не является проспектом акций или ценных бумаг, конвертируемых в акции.***

*Эмитент может включить в данный пункт иную информацию, которая, по мнению Эмитента, является существенной для получения заинтересованными лицами общего представления об Эмитенте и его финансово-хозяйственной деятельности: **иная информация отсутствует.***

1.3 Основные сведения об эмиссионных ценных бумагах, в отношении которых осуществляется регистрация проспекта

Настоящий Проспект составлен в отношении Программы, в связи с этим в Проспекте указываются сведения о ценных бумагах, предусмотренные Программой.

Вид, категория (тип), серия (при наличии) и иные идентификационные признаки ценных бумаг:
Вид ценных бумаг: *облигации*

Иные идентификационные признаки ценных бумаг: *биржевые облигации бездокументарные процентные неконвертируемые с централизованным учетом прав, размещаемые в рамках Программы.*

Серия Биржевых облигаций Программой не определяется, а будет установлена Решением о выпуске.

Иные идентификационные признаки Биржевых облигаций могут быть установлены в Решении о выпуске.

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги (для акций и облигаций) для облигаций, размещаемых в рамках программы облигаций, - максимальная сумма номинальных стоимостей размещаемых облигаций, установленная программой облигаций:

Максимальная сумма номинальных стоимостей всех выпусков Биржевых облигаций, размещаемых в рамках Программы, составляет 30 000 000 000 (тридцать миллиардов) российских рублей включительно или эквивалент этой суммы в иностранной валюте, рассчитываемый по курсу Банка России на дату подписания уполномоченным должностным лицом Эмитента соответствующего Решения о выпуске ценных бумаг.

Индексация номинальной стоимости Биржевых облигаций Программой не определяется.

Права владельцев эмиссионных ценных бумаг:

Каждая Биржевая облигация имеет равные объем и сроки осуществления прав внутри одного выпуска Биржевых облигаций вне зависимости от времени приобретения ценной бумаги.

Владелец Биржевой облигации имеет право:

- на получение при погашении/досрочном погашении Биржевой облигации в предусмотренный ею срок номинальной стоимости;

- на получение установленного дохода (процента от номинальной стоимости) по Биржевой облигации;

- требовать досрочного погашения Биржевых облигаций и выплаты ему накопленного купонного дохода, рассчитанного на дату исполнения обязательств по досрочному погашению Биржевых облигаций, в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации и Решением о выпуске;

- осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

Все задолженности Эмитента по Биржевым облигациям будут юридически равны и в равной степени обязательны к исполнению.

Эмитент обязуется обеспечить права владельцев Биржевых облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав.

Биржевые облигации не являются структурными облигациями.

Сведения о ценных бумагах, в которые осуществляется конвертация (для конвертируемых ценных бумаг): *Не применимо. Размещаемые ценные бумаги не являются конвертируемыми.*

Способ обеспечения исполнения обязательств: *Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.*

Заинтересованные лица при принятии экономических решений не должны полагаться только на информацию, указанную в настоящем пункте, при этом сведения о ценных бумагах раскрыты в разделе 7 Проспекта.

1.4. Основные условия размещения ценных бумаг

Условия размещения Биржевых облигаций отсутствуют в Проспекте и будут содержаться в отдельном документе.

1.5. Основные цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения ценных бумаг

Информация не указывается в соответствии с пунктом 3 Примечаний к разделу 1 Приложения 2 к Положению о раскрытии информации, так как Проспект составлен в отношении Программы, которой не предусмотрены основные цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения Биржевых облигаций.

1.6. Цели регистрации проспекта ценных бумаг

Проспект составлен в целях соблюдения требования, предусмотренного пунктом 12 статьи 22 Закона о рынке ценных бумаг, о размещении ценных бумаг не более чем в течение одного года с даты регистрации проспекта ценных бумаг.

Эмитент на основании пункта 5.8 Стандартов эмиссии планирует представить Бирже уведомление о составлении проспекта ценных бумаг.

1.7. Сведения об основных рисках, связанных с эмитентом и приобретением эмиссионных ценных бумаг эмитента

Основные риски, связанные с эмитентом, действующим в качестве организации, которая вместе с другими организациями определяется как группа (риски, связанные с группой эмитента), которые могут существенно повлиять на финансово-хозяйственную деятельность эмитента, а также основные риски, связанные с приобретением ценных бумаг эмитента, в отношении которых составлен проспект:

Следующие риски могут негативно сказаться на деятельности Группы и исполнение Эмитентом обязательств по его ценным бумагам:

1. *Политические риски - риск принятия неблагоприятных для Общества тарифно-балансовых решений непосредственно связан с регулированием тарифов на тепловую и электрическую энергию. Утвержденный индекс роста тарифов не всегда соответствует росту цен на продукцию, работы и услуги, необходимые для производства и передачи энергии, а также для своевременного ремонта или замены изношенного оборудования, которые необходимы для надежного и качественного энергоснабжения;*

2. Социальные риски - социальные риски для ПАО «ТГК-14» связаны с дотационным статусом региональных и муниципальных бюджетов, их зависимостью от бюджета вышестоящего уровня, что обуславливает риск несвоевременного полного взаиморасчета по поставкам тепловой энергии муниципальным и региональным потребителям и увеличения дебиторской задолженности. Также социальный риск находит проявление в общем снижении покупательной способности населения, связанной с ростом безработицы, высоким уровнем кредитной нагрузки населения, отсутствием роста реальных доходов населения, эпидемиологической ситуацией;

3. Риски контрагентов - доля затрат Общества на топливо в структуре себестоимости производства составляет около 50%, при этом прогнозируемый рост цены на уголь способен привести к значительному ухудшению финансово-экономического состояния Общества.

4. Риски производственной деятельности - Эмитентом организована работа по идентификации, оценке и управлению рисками, связанными с производственной деятельностью, в том числе в части охраны труда, производственной безопасности и охраны окружающей среды. По ключевым рискам Эмитента разработан и утвержден план мероприятий, ведется постоянный мониторинг уровня существенности рисков.

Основные риски, связанные с приобретением ценных бумаг эмитента, в отношении которых составлен проспект:

Эмитент планирует своевременно осуществлять исполнение обязательств по Биржевым облигациям. Способность Эмитента своевременно и в полном объеме обслуживать обязательства по Биржевым облигациям в существенной степени определяется и обуславливается финансовым положением Эмитента. Финансовое положение Эмитента, по его мнению, является устойчивым.

При работе на финансовых рынках потенциальный инвестор подвергается рыночному риску в связи с наступлением различных событий, влияющих на стоимость ценных бумаг. Уровень этого риска присутствует при любых вложениях в ценные бумаги. Как следствие, инвестиции в Биржевые облигации Эмитента сопряжены с определенной степенью риска. Рост процентных ставок на финансовых рынках, усиление волатильности, ухудшение общего инвестиционного климата в России вследствие вводимых иностранными государствами экономических санкций могут негативно сказаться на стоимости заимствования для Эмитента и/или сроках таких заимствований. Следует также учитывать, что данные риски оказывают в большей степени влияние на экономическую ситуацию всей России и в основном находятся вне контроля Эмитента.

Осуществляя инвестиции в Биржевые облигации Эмитента инвесторы должны самостоятельно принимать решение о таких инвестициях.

Перечень описанных в настоящем пункте рисков не является исчерпывающим и подробные сведения о рисках, связанных с Эмитентом и приобретением его ценных бумаг, раскрыты в пункте 2.8 Проспекта. При этом представленный перечень рисков отражает точку зрения и оценки, которые могут изменяться в долгосрочной перспективе. Возникновение новых рисков и неопределенностей, о которых Эмитенту в настоящей момент неизвестно, либо наступление рисков, которые в текущих условиях оценены как несущественные, могут также оказать влияние на долгосрочные операционные и финансовые показатели.

1.8 Сведения о лицах, подписавших проспект ценных бумаг

Фамилия, имя, отчество: *Николаев Евгений Сергеевич*

Год рождения: *1980*

Сведения об основном месте работы и должности: *Генеральный директор АО «ДУК»,
исполняющего функции единоличного исполнительного органа ПАО «ТГК-14»*

Раздел 2. Информация о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

2.1. Основные операционные показатели, характеризующие деятельность эмитента

Основные операционные показатели, которые, по мнению эмитента, наиболее объективно и всесторонне характеризуют финансово-хозяйственную деятельность эмитента (группы эмитента) в натуральном выражении.

Наименование показателя	Единица измерения	2022	2023	2024
Выработка электроэнергии	млн.кВт*ч	3 001,294	3 130,885	3 466,023
Отпуск тепловой энергии с коллекторов	тыс. Гкал	6 058	6 045	6 068
Расход угля, тонн натурального топлива	т.н.т.	3 535 322	3 594 593	3 888 637

Анализ динамики изменения приведенных показателей операционной деятельности

Выработка электроэнергии Эмитентом в 2023 году составила 3 130, 885 млн. кВт*ч, что на 129,591 млн. кВт*ч или на 4,3 % больше показателя 2022 года. По итогам 2024 года выработка электроэнергии увеличилась на 335,138 млн. кВт*ч или на 10,7 % от 2023 года. Общий рост выработки электроэнергии в 2024 году относительно 2022 года составил 15,5 %.

Отпуск тепловой энергии с коллекторов в 2023 году ниже по сравнению с показателем 2022 года на 13 тыс. Гкал или 0,2 %. В 2024 году отпуск тепловой энергии увеличился от 2023 года на 0,4 %.

За счет роста выработки электроэнергии и отпуска тепловой энергии в 2024 году относительно прошлых периодов, наблюдается увеличение расхода угля в 2024 году на 10,0 % и на 8,2 % от 2022 и 2023 г.г. соответственно.

Основные события и факторы, в том числе макроэкономические, которые, по мнению эмитента, оказали существенное влияние на изменение операционных показателей, характеризующих деятельность эмитента (группы эмитента):

На увеличение выработки электрической энергии оказали влияние проведение неплановых ремонтов на Харанорской и Гусиноозерской ГРЭС, а также рост потребления в энергосистеме. На отпуск тепловой энергии влияет температура наружного воздуха, продолжительность отопительного периода, а также график проведения ремонта тепловых сетей.

2.2. Основные финансовые показатели эмитента

Финансовые показатели, характеризующие финансовые результаты деятельности группы эмитента.

2.2.1. Эмитенты, за исключением кредитных организаций, составляющие консолидированную финансовую отчетность (финансовую отчетность), приводят следующие основные финансовые показатели, рассчитываемые на основе такой отчетности, содержащейся в проспекте ценных бумаг:

№ п/п	Наименование показателя	Значение показателя		
		2022	2023	2024
1	2	3	4	5
1.	Выручка, руб.	14 357 476	17 755 977	19 292 304
2.	Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (EBITDA), руб.	1 925 865	3 066 028	3 782 755
3.	Рентабельность по EBITDA (EBITDA margin), %	13,41	17,27	19,61
4.	Чистая прибыль (убыток), руб.	564 158	1 647 186	1 760 736
5.	Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, руб.	3 150 185	4 834 619	4 222 156
6.	Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты), руб.	1 116 857	1 791 732	3 732 523
7.	Свободный денежный поток, руб.	2 033 328	3 042 887	489 633
8.	Чистый долг, руб.	4 093 430	3 220 458	6 922 843
9.	Отношение чистого долга к EBITDA за предыдущие 12 месяцев	2	1	2
10.	Рентабельность капитала (ROE), %	10	27	24

Методика расчета показателей:

N п/п	Наименование показателя	Методика расчета показателя
1	2	3
1	Выручка, руб.	Строка «Выручка» консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО за соответствующий отчетный период.

2	Прибыль до вычета расходов по выплате процентов, налогов, износа основных средств и амортизации нематериальных активов (EBITDA), руб.	Строка «Прибыль до налогообложения» консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО за соответствующий отчетный период до вычета: 1.Строки «Амортизация основных средств» консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО за соответствующий отчетный период; 2. Показателя «Амортизация НМА» строки «Прочие операционные расходы» консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО за соответствующий отчетный период; 3. Показателя «Процентные расходы по кредитам» строки «Финансовые расходы» консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО за соответствующий отчетный период. <table><tr><th>Показатель</th><th colspan="3">Значение показателя, тыс. руб.</th></tr><tr><td></td><th>2022 г.</th><th>2023 г.</th><th>2024 г.</th></tr><tr><td>Амортизация основных средств</td><td>938 161</td><td>854 728</td><td>977 682</td></tr><tr><td>Амортизация НМА</td><td>17 005</td><td>18 263</td><td>67 779</td></tr><tr><td>Процентные расходы по кредитам</td><td>150 468</td><td>543 302</td><td>1 163 117</td></tr></table>	Показатель	Значение показателя, тыс. руб.				2022 г.	2023 г.	2024 г.	Амортизация основных средств	938 161	854 728	977 682	Амортизация НМА	17 005	18 263	67 779	Процентные расходы по кредитам	150 468	543 302	1 163 117
Показатель	Значение показателя, тыс. руб.																					
	2022 г.	2023 г.	2024 г.																			
Амортизация основных средств	938 161	854 728	977 682																			
Амортизация НМА	17 005	18 263	67 779																			
Процентные расходы по кредитам	150 468	543 302	1 163 117																			
3	Рентабельность по EBITDA (EBITDA margin), %	Отношение показателя EBITDA к выручке, умноженное на 100%																				
4	Чистая прибыль (убыток), руб.	Строка «Общий совокупный доход за год, причитающийся акционерам Группы» консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО за соответствующий период.																				
5	Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, руб.	Строка «Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности» консолидированного отчета о движении денежных средств консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО за соответствующий период.																				
6	Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты), руб.	Сумма строки «Приобретение основных средств» и строки Приобретение НМА» консолидированного отчета о движении денежных средств консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО за соответствующий период.																				
7	Свободный денежный поток, руб.	Разность между чистыми денежными средствами, полученными от операционной деятельности, и капитальными затратами																				
8	Чистый долг, руб.	Сумма строк «Краткосрочные кредиты и займы» и «Долгосрочные кредиты и займы» за минусом строки «Денежные средства и их																				

		эквиваленты» консолидированного отчета о финансовом положении консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО за соответствующий период.
9	Отношение чистого долга к EBITDA за предыдущие 12 месяцев	Отношение чистого долга к EBITDA за предыдущие 12 месяцев
10	Рентабельность капитала (ROE), %	Отношение чистой прибыли (убытка) к среднегодовому размеру собственного (акционерного) капитала

2.2.2. Эмитенты, не составляющие консолидированную финансовую отчетность (финансовую отчетность), указывают следующие основные финансовые показатели, рассчитываемые на основе бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, содержащейся в проспекте ценных бумаг:

Не применимо. Эмитент составляет консолидированную финансовую отчетность.

2.2.3. Эмитенты, являющиеся кредитными организациями, указывают следующие основные финансовые показатели:

Не применимо. Эмитент не является кредитной организацией.

2.2.4. Эмитенты могут дополнительно привести иные финансовые показатели, в том числе характеризующие финансовые результаты деятельности эмитента (группы эмитента) в отношении выделяемых сегментов операционной деятельности, видов товаров (работ, услуг), контрагентов (включая связанные стороны), географии ведения бизнеса, иных аспектов, характеризующих специфику деятельности эмитента (группы эмитента). В отношении приводимых дополнительно иных финансовых показателей должна указываться методика их расчета, позволяющая заинтересованным лицам воспроизвести их расчет.

Отсутствуют.

2.2.5. Анализ динамики изменения приведенных финансовых показателей. Основные события и факторы, в том числе макроэкономические, которые оказали существенное влияние на изменение приведенных финансовых показателей:

Выручка

За 2023 год выручка Группы составила 17 755 977 тыс. руб., что на 3 398 501 тыс. руб. больше, чем аналогичный период 2022 года. Рост выручки обусловлен увеличением выручки от реализации тепловой энергии (перенос индексации тарифов на коммунальные услуги с 1 июля 2023 года на 1 декабря 2022 года); увеличением выручки от реализации электрической энергии, что объясняется ростом цены РСВ и ростом выработки электроэнергии на фоне увеличения электропотребления в регионах присутствия; увеличением выручки за технологическое подключение к тепловым сетям, в основном по причине роста подключенной тепловой нагрузки.

За 2024 год выручка Группы составила 19 292 304 тыс. руб., что на 1 334 904 тыс. руб. больше, чем за аналогичный период 2023 года. Рост выручки обусловлен увеличением выручки от реализации электрической энергии и мощности, за счет роста цен на рынке электроэнергии и мощности; за счет увеличения выручки за технологическое подключение к тепловым сетям, в основном по причине роста подключенной тепловой нагрузки.

EBITDA

За 2023 год показатель EBITDA составляет 3 066 028 тыс. руб., что на 63% выше чем за аналогичный период 2022 года. Рост обусловлен увеличением прибыли на 191%, увеличением финансовых доходов за счет полученных процентов по выданному займу.

За 2024 год показатель EBITDA составил 3 782 755 тыс. руб., что на 23% выше чем за аналогичный период 2023 года. Рост обусловлен увеличением прибыли на 23,37%, уменьшением амортизации основных средств на 11%.

Рентабельность по EBITDA (EBITDA margin)

По итогам 2023 года показатель Рентабельность по EBITDA составляет 17,27%. Рост обусловлен увеличением выручки на 23%, по сравнению с аналогичным периодом 2022 года.

По итогам 2024 года показатель Рентабельность по EBITDA составляет 19,61%. Рост обусловлен увеличением выручки на 8,65%, по сравнению с аналогичным периодом 2023 года.

Чистая прибыль (убыток)

По итогам 2023 года показатель Чистая прибыль составил 1 647 186 тыс. руб., что на 1 083 028 тыс. руб. больше чем за аналогичный период 2022 года. Рост произошел за счет увеличения выручки, финансовых доходов, снижением амортизации основных средств.

По итогам 2024 года показатель Чистая прибыль составил 1 760 736 тыс. руб., что на 113 550 тыс. руб. больше чем за аналогичный период 2023 года. Рост произошел за счет увеличения выручки, прочих операционных доходов, финансовых доходов, снижением амортизации основных средств

Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности

Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности за 2023 год, составили 4 834 619 тыс. руб., что на 1 684 434 тыс. руб. больше, чем за 2022 года, в основном за счет увеличения поступлений от заказчиков за технологическое присоединение к тепловым сетям и получения бюджетной субсидии на реализацию мероприятий по капитальному ремонту муниципальных объектов теплоснабжения г. Читы.

Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности за 2024 год, составили 4 222 156 тыс. руб., что на 612 463 тыс. руб. меньше, чем за 2023 года, в основном за счет увеличения финансовых доходов, финансовых расходов, процентов уплаченных.

Расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов (капитальные затраты)

По итогам 2023 года расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов составили 1 791 732 тыс. руб., что на 674 875 тыс. руб. больше, чем за аналогичный период 2022 года, за счет принятия объектов по концессионному соглашению.

По итогам 2024 года расходы на приобретение основных средств и нематериальных активов составили 3 732 523 тыс. руб., что на 1 940 791 тыс. руб. меньше, чем за аналогичный период 2023 года. Увеличение произошло за счет статьи «Незавершенное строительство» руб. прирост в отчетном периоде оборудования к установке на сумму 554 млн. руб., ввод в эксплуатацию достроенных объектов на 1 386 млн. руб.

Свободный денежный поток

По итогам 2023 года показатель Свободный денежный поток составил 3 042 887 тыс. руб., что на 1 009 559 тыс. руб. больше, чем за аналогичный период 2022 года. за счет увеличения поступлений от заказчиков за технологическое присоединение к тепловым сетям и получения бюджетной субсидии на реализацию мероприятий по капитальному ремонту муниципальных объектов теплоснабжения г. Читы.

По итогам 2024 года показатель Свободный денежный поток составил 489 6338 тыс. руб., что на 3 603 797 тыс. руб. меньше, чем за аналогичный период 2023 года. Изменения произошли за счет увеличения денежных средств на приобретение основных средств.

Чистый долг

По итогам 2023 года показатель Чистый долг составил 3 220 458 тыс. руб., что на 872 972 тыс. руб. меньше, чем за аналогичный период 2022 года. Изменения сложились, за счет увеличения долгосрочных кредитов и займов и увеличения денежных средств.

По итогам 2024 года показатель Чистый долг составил 6 922 843 тыс. руб., что на 3 702 385 тыс. руб. больше, чем за аналогичный период 2023 года. Изменения сложились, за счет увеличения долгосрочных кредитов и займов и увеличения денежных средств.

Отношение чистого долга к EBITDA за предыдущие 12 месяцев

По итогам 2023 года Отношение чистого долга к EBITDA за предыдущие 12 месяцев составило 1,05 что 1,08 меньше, чем за аналогичный период 2022 года. Изменения сложились, за счет уменьшения показателя чистый долг и увеличения показателя EBITDA

По итогам 2024 года Отношение чистого долга к EBITDA за предыдущие 12 месяцев составило 1,83 что 0,78 больше, чем за аналогичный период 2022 года. Изменения сложились, за счет увеличения показателя чистый долг и увеличения показателя EBITDA

Рентабельность капитала (ROE)

По итогам 2023 года показатель Рентабельность капитала (ROE) составил 27,40%, что на 17,2% больше, чем за аналогичный период 2022 года. Изменения сложились, за счет увеличения чистой прибыли и капитала по итогам 2023 года

По итогам 2024 года показатель Рентабельность капитала (ROE) составил 23,85%, что на 3,55% меньше, чем за аналогичный период 2023 года. Изменения сложились, за счет увеличения чистой прибыли.

Макроэкономические события и факторы не оказали существенного влияния на изменение приведенных финансовых показателей Группы.

2.3. Сведения об основных поставщиках, имеющих для эмитента существенное значение

Сведения об основных поставщиках эмитента (группы эмитента), объем и (или) доля поставок которых в общем объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг) имеет существенное значение, а также об иных поставщиках, поставки которых, по мнению эмитента, имеют для эмитента (группы эмитента) существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств.

Вся приведенная ниже информация рассчитана на основе консолидированной финансовой отчетности Эмитента, на которую в настоящем Проспекте содержится ссылка. Информация указывается по Группе.

Информация об общем объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг):

Год	Показатель	Общий объем поставок (тыс. руб.)
2022	Общий объем поставок сырья и материалов	8 786 877,91
2023	Общий объем поставок сырья и материалов	15 566 255,09
2024	Общий объем поставок сырья и материалов	14 495 505,91

Для целей подготовки настоящего Проспекта и заполнения данного пункта Эмитент определил уровень существенности в размере 10% от объема поставок сырья и товаров (работ, услуг), осуществленных внешнегрупповыми поставщиками.

2022 год

Поставщики, имеющие для эмитента существенное значение, подпадающие под определенный эмитентом уровень существенности, а также об иные поставщики, поставки которых, по мнению эмитента, имеют для эмитента существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств:

1. полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Разрез Харанорский»*
сокращенное фирменное наименование: *АО «Разрез Харанорский»*
идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): *7529001079*
основной государственный регистрационный номер (ОГРН): *1027501005608*
место нахождения: *674608, Российская Федерация, Забайкальский край, Борзинский район, пгт. Шерловая Гора*

краткое описание поставленного сырья и товаров (работ, услуг): *уголь харанорский, татауровский, марка 2БР*

Доля внешнегруппового поставщика в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг), осуществленных внешнегрупповыми поставщиками: *35,44 %*

сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента: *не является*

2. полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Разрез Тугнуйский»*
сокращенное фирменное наименование: *АО «Разрез Тугнуйский»*
идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): *0314002305*
основной государственный регистрационный номер (ОГРН): *1020300752350*
место нахождения: *671353, Республика Бурятия, Мухоршибирский р-н, п. Саян-Нур*
краткое описание поставленного сырья и товаров (работ, услуг): *уголь тугнуйский, марка*

ДСШ

Доля внешнегруппового поставщика в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг), осуществленных внешнегрупповыми поставщиками: *15,4 %*

сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента: *не является*

2023 год

Уровень (количественный критерий) существенности объема и (или) доли поставок основного поставщика: *10% от объема поставок сырья и товаров (работ, услуг), осуществленных внешнегрупповыми поставщиками.*

1. полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Разрез Харанорский»*
сокращенное фирменное наименование: *АО «Разрез Харанорский»*
идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): *7529001079*
основной государственный регистрационный номер (ОГРН): *1027501005608*
место нахождения: *674608, Российская Федерация, Забайкальский край, Борзинский район, пгт. Шерловая Гора*

краткое описание поставленного сырья и товаров (работ, услуг): *уголь харанорский, татауровский, марка 2БР*

Доля внешнегруппового поставщика в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг), осуществленных внешнегрупповыми поставщиками: **28,74 %**

сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента: **не является**

2. полное фирменное наименование: **Акционерное общество «Разрез Тугнуйский»**

сокращенное фирменное наименование: **АО «Разрез Тугнуйский»**

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **0314002305**

основной государственный регистрационный номер (ОГРН): **1020300752350**

место нахождения: **671353, Республика Бурятия, Мухоршибирский р-н, п. Саган-Нур**

краткое описание поставленного сырья и товаров (работ, услуг): **уголь тугнуйский, марка**

ДСШ

Доля внешнегруппового поставщика в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг), осуществленных внешнегрупповыми поставщиками: **12,51 %**

сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента: **не является**

2024 год

Уровень (количественный критерий) существенности объема и (или) доли поставок основного поставщика: **10% от объема поставок сырья и товаров (работ, услуг), осуществленных внешнегрупповыми поставщиками.**

1. полное фирменное наименование: **Акционерное общество «Разрез Харанорский»**

сокращенное фирменное наименование: **АО «Разрез Харанорский»**

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **7529001079**

основной государственный регистрационный номер (ОГРН): **1027501005608**

место нахождения: **674608, Российская Федерация, Забайкальский край, Борзинский район, пгт. Шерловая гора**

краткое описание поставленного сырья и товаров (работ, услуг): **Уголь харанорский, татауровский, марки 2Бр**

Доля внешнегруппового поставщика в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг), осуществленных внешнегрупповыми поставщиками: **30,87 %**

сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента: **не является**

2. полное фирменное наименование: **Акционерное общество «Разрез Тугнуйский»**

сокращенное фирменное наименование: **АО «Разрез Тугнуйский»**

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **0314002305**

основной государственный регистрационный номер (ОГРН): **1020300752350**

место нахождения: **671353, Республика Бурятия, Мухоршибирский район, п. Саган-Нур**

краткое описание поставленного сырья и товаров (работ, услуг): **Уголь тугнуйский, марки**

ДСШ

Доля внешнегруппового поставщика в объеме поставок сырья и товаров (работ, услуг), осуществленных внешнегрупповыми поставщиками: **14,07 %**

сведения о том, является ли основной поставщик организацией, подконтрольной члену органа управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента: **не является**

Иные поставщики за 2021 – 2024 г., поставки которых, по мнению Эмитента, имеют для него существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств, отсутствовали.

2.4. Сведения об основных дебиторах, имеющих для эмитента существенное значение

Сведения об основных дебиторах эмитента (группы эмитента), доля задолженности которых в общем объеме дебиторской задолженности имеет существенное значение, а также об иных дебиторах, которые, по мнению эмитента, имеют для эмитента (группы эмитента) существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств.

Вся приведенная ниже информация рассчитана на основе консолидированной финансовой отчетности Эмитента, на которую в настоящем Проспекте содержится ссылка. Информация указывается по Группе.

Для целей подготовки настоящего Проспекта и заполнения данного пункта Эмитент определил уровень существенности в размере 10% от общей суммы дебиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых дебиторов на дату окончания соответствующего отчетного периода.

2022 г.

Объем и (или) доля дебиторской задолженности, приходящейся на дебиторов, входящих в группу эмитента, и на внешнегрупповых дебиторов:

доля дебиторской задолженности, приходящейся на дебиторов, входящих в группу эмитента:
0,94%

доля дебиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых дебиторов: 99,06%

1. Полное фирменное наименование: *Министерство финансов Забайкальского края*

Сокращенное фирменное наименование: **МИНФИН ЗАБАЙКАЛЬСКОГО КРАЯ**

Место нахождения: **672000, ЗАБАЙКАЛЬСКИЙ КРАЙ, г. Чита, ул. Амурская д. 68**

ИНН: **7536095230**

ОГРН: **1087536008108**

Сумма дебиторской задолженности: **354 263**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Доля основного внешнегруппового дебитора в объеме дебиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых дебиторов: **22,79%**

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности: *сведения отсутствуют*

Основной дебитор не является организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента.

2023 год

Объем и (или) доля дебиторской задолженности, приходящейся на дебиторов, входящих в группу эмитента, и на внешнегрупповых дебиторов:

доля дебиторской задолженности, приходящейся на дебиторов, входящих в группу эмитента:
1,44%

доля дебиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых дебиторов: 98,56%

1. Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Центр финансовых расчетов»*

Сокращенное фирменное наименование: **АО «ЦФР»**

Место нахождения: **123610, г. Москва, Краснопресненская набережная, д.12, подъезд 7, этажи 7-8**

ИНН: 7705620038

ОГРН: 1047796723534

Сумма дебиторской задолженности: 175 600

Единица измерения: *тыс. руб.*

Доля основного внешнегруппового дебитора в объеме дебиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых дебиторов: 11,32 %

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности: *сведения отсутствуют*

Основной дебитор не является организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента.

2. Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Дальневосточная управляющая компания»*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «ДУК»*

Место нахождения: *690091, Приморский край, город Владивосток, Пограничная ул., д. 15в, кабинет 6*

ИНН: 2540154785

ОГРН: 1092540003786

Сумма дебиторской задолженности: 199 910

Единица измерения: *тыс. руб.*

Доля основного внешнегруппового дебитора в объеме дебиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых дебиторов: 12,88%

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности: *При несвоевременном перечислении платежа в уплату процентов Заемщик уплачивает Займодавцу неустойку в размере 0,1 (ноль целых одна десятая) процента от суммы долга за каждый день просрочки в период с даты возникновения просроченной задолженности по дату полного погашения просроченной задолженности.*

Основной дебитор является организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента.

Основание, в силу которого эмитент, член органа управления эмитента и (или) лицо, контролирующее эмитента, осуществляет контроль над дебитором: *Члены органа управления эмитента одновременно являются членами органов управления дебитора*

Наименование/ФИО лица, контролирующего эмитента, и (или) члена органа управления эмитента	Доля участия в уставном капитале дебитора	Доля обыкновенных акций дебитора, принадлежащих лицу, контролирующему эмитента, и (или) члену органа управления эмитента
Люльчев Константин Михайлович	78	78
Мясник Виктор Чеславович	22	22

2024 год

Объем и (или) доля дебиторской задолженности, приходящейся на дебиторов, входящих в группу эмитента, и на внешнегрупповых дебиторов:

доля дебиторской задолженности, приходящейся на дебиторов, входящих в группу эмитента: 0,96%

доля дебиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых дебиторов: 99,04%

1. Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Центр финансовых расчетов»*
Сокращенное фирменное наименование: *АО ЦФР*

Место нахождения: *123610, г. Москва, Краснопресненская набережная, д.12, подъезд 7, этажи 7-8*

ИНН: *7705620038*

ОГРН: *1047796723534*

Сумма дебиторской задолженности: *307 102*

Единица измерения: *тыс. руб.*

Доля основного внешнегруппового дебитора в объеме дебиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых дебиторов: *13,29%*

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной дебиторской задолженности: *Просроченная дебиторская задолженность отсутствует*

Основной дебитор не является организацией, подконтрольной членам органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента.

2.5. Сведения об обязательствах эмитента

2.5.1. Сведения об основных кредиторах эмитента

Сведения об основных кредиторах эмитента, доля задолженности которым в общем объеме кредиторской задолженности эмитента (включая торговую кредиторскую задолженность, прочую кредиторскую задолженность, кредиты и займы (краткосрочные, долгосрочные) имеет существенное значение, а также об иных кредиторах, которые, по мнению эмитента, имеют для эмитента существенное значение в силу иных причин, факторов или обстоятельств.

Вся приведенная ниже информация рассчитана на основе консолидированной финансовой отчетности Эмитента, на которую в настоящем Проспекте содержится ссылка. Информация указывается по Группе.

2022 г.

Уровень существенности кредиторской задолженности, приходящейся на долю основного кредитора: *10 % от суммы кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов на дату окончания соответствующего отчетного периода*

Объем и (или) доля кредиторской задолженности, приходящейся на кредиторов, входящих в группу эмитента, и на внешнегрупповых кредиторов:

доля кредиторской задолженности, приходящейся на кредиторов, входящих в группу эмитента: *0,23%*

доля кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов: *99,77%*

1. полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Разрез Харанорский»*

сокращенное фирменное наименование: *АО «Разрез Харанорский»*

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): *7529001079*

основной государственный регистрационный номер (ОГРН): *1027501005608*

место нахождения: *674607, Забайкальский край, р-н Борзинский, пгт Шерловая гора*

сумма кредиторской задолженности: *444 171*

Единица измерения: *тыс. руб.*

Доля основного внешнегруппового кредитора в объеме кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов: *10,43%*

размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности: *кредиторская задолженность не являлась/не является просроченной*

Основной кредитор не является организацией, подконтрольной члену органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента

2. полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Всероссийский банк развития регионов»*

сокращенное фирменное наименование: *АО «ВБРР»*

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): *7736153344*

основной государственный регистрационный номер (ОГРН): *1027739186914*

место нахождения: *129594 Москва, Суцневский вал, д. 65, кор.1*

сумма кредиторской задолженности: *500 000*

Единица измерения: *тыс. руб.*

Доля основного внешнегруппового кредитора в объеме кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов: *11,75%*

размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности: *кредиторская задолженность не являлась/не является просроченной*

Кредиторская задолженность возникла в связи с заключением кредитного договора (договора займа)

дата заключения кредитного договора (договора займа): *25.04.2022*

дата прекращения кредитного договора (договора займа), в том числе в связи с его исполнением: *25.04.2025*

Основной кредитор не является организацией, подконтрольной члену органов управления эмитента и (или) лицу, контролирующему эмитента

2023 г.

Уровень существенности кредиторской задолженности, приходящейся на долю основного кредитора: *10 % от суммы кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов на дату окончания соответствующего отчетного периода*

Объем и (или) доля кредиторской задолженности, приходящейся на кредиторов, входящих в группу эмитента, и на внешнегрупповых кредиторов:

доля кредиторской задолженности, приходящейся на кредиторов, входящих в группу эмитента: *0,42 % от общего объема кредиторской задолженности*

доля кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов: *99,58 % от общего объема кредиторской задолженности*

1. Полное фирменное наименование: *Владельцы биржевых облигаций (физические и юридические лица) серии 001P-01 (регистрационный номер выпуска 4B02-01-22451-F-001P от 28.04.2023), размещенных в рамках Программы биржевых облигаций 001P (идентификационный номер программы 4-22451-F-001P-02E от 17.04.2023 г.)*

Сокращенное фирменное наименование: *не применимо*

Место нахождения: *не применимо*

ИНН: *не применимо*

ОГРН: *не применимо*

Сумма кредиторской задолженности: *3 499 999*

Единица измерения: *тыс. руб.*

Доля основного внешнегруппового кредитора в объеме кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов: *29,02 %*

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности: *Задолженность не является просроченной. Обязательства по биржевым облигациям серии 001P-01 исполняются в полном объеме в установленные сроки.*

Дата заключения кредитного договора (договора займа): *дата размещения Биржевых облигаций 04.05.2023*

Дата прекращения кредитного договора (договора займа), в том числе в связи с его исполнением: *дата погашения Биржевых облигаций 30.04.2026*

Является ли кредитор организацией, подконтрольной члену органов управления Эмитента и(или) лицу, контролирующему Эмитента: *не применимо*

2. Полное фирменное наименование: *Владельцы биржевых облигаций (физические и юридические лица) серии 001P-02 (регистрационный номер выпуска 4B02-02-22451-F-001P от 24.07.2023), размещенных в рамках Программы биржевых облигаций 001P (идентификационный номер программы 4-22451-F-001P-02E от 17.04.2023 г.)*

Сокращенное фирменное наименование: *не применимо*

Место нахождения: *не применимо*

ИНН: *не применимо*

ОГРН: *не применимо*

Сумма кредиторской задолженности: *1 950 000*

Единица измерения: *тыс. руб.*

Доля основного внешнегруппового кредитора в объеме кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов: *16,17 %*

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности: *Задолженность не является просроченной. Обязательства по биржевым облигациям серии 001P-02 исполняются в полном объеме в установленные сроки.*

Дата заключения кредитного договора (договора займа): *дата размещения Биржевых облигаций 01.08.2023*

Дата прекращения кредитного договора (договора займа), в том числе в связи с его исполнением: *дата погашения Биржевых облигаций 27.07.2027*

Является ли кредитор организацией, подконтрольной члену органов управления Эмитента и(или) лицу, контролирующему Эмитента: *не применимо*

2024 год

Уровень существенности кредиторской задолженности, приходящейся на долю основного кредитора: *10 % от суммы кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов на дату окончания соответствующего отчетного периода*

Объем и (или) доля кредиторской задолженности, приходящейся на кредиторов, входящих в группу эмитента, и на внешнегрупповых кредиторов:

доля кредиторской задолженности, приходящейся на кредиторов, входящих в группу эмитента: *0,06 % от общего объема кредиторской задолженности*

доля кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов: *99,94 % от общего объема кредиторской задолженности*

1. Полное фирменное наименование: *Владельцы биржевых облигаций (физические и юридические лица) серии 001P-01 (регистрационный номер выпуска 4B02-01-22451-F-001P от 28.04.2023), размещенных в рамках Программы биржевых облигаций 001P (идентификационный номер программы 4-22451-F-001P-02E от 17.04.2023 г.)*

Сокращенное фирменное наименование: *не применимо*

Место нахождения: *не применимо*

ИНН: *не применимо*

ОГРН: *не применимо*

Сумма кредиторской задолженности: **3 499 999**

Единица измерения: *тыс. руб.*

Доля основного внешнегруппового кредитора в объеме кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов: **24,47 %**

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности: *Задолженность не является просроченной. Обязательства по биржевым облигациям серии 001P-01 исполняются в полном объеме в установленные сроки.*

Дата заключения кредитного договора (договора займа): *дата размещения Биржевых облигаций 04.05.2023*

Дата прекращения кредитного договора (договора займа), в том числе в связи с его исполнением: *дата погашения Биржевых облигаций 30.04.2026*

Является ли кредитор организацией, подконтрольной члену органов управления Эмитента и(или) лицу, контролирующему Эмитента: *не применимо*

2. Полное фирменное наименование: *Владельцы биржевых облигаций (физические и юридические лица) серии 001P-02 (регистрационный номер выпуска 4B02-02-22451-F-001P от 24.07.2023), размещенных в рамках Программы биржевых облигаций 001P (идентификационный номер программы 4-22451-F-001P-02E от 17.04.2023 г.)*

Сокращенное фирменное наименование: *не применимо*

Место нахождения: *не применимо*

ИНН: *не применимо*

ОГРН: *не применимо*

Сумма кредиторской задолженности: **1 950 000**

Единица измерения: *тыс. руб.*

Доля основного внешнегруппового кредитора в объеме кредиторской задолженности, приходящейся на внешнегрупповых кредиторов: **13,63 %**

Размер и условия (процентная ставка, размер неустойки) просроченной кредиторской задолженности: *Задолженность не является просроченной. Обязательства по биржевым облигациям серии 001P-02 исполняются в полном объеме в установленные сроки.*

Дата заключения кредитного договора (договора займа): *дата размещения Биржевых облигаций 01.08.2023*

Дата прекращения кредитного договора (договора займа), в том числе в связи с его исполнением: *дата погашения Биржевых облигаций 27.07.2027*

Является ли кредитор организацией, подконтрольной члену органов управления Эмитента и(или) лицу, контролирующему Эмитента: *не применимо*

Иные кредиторы за 2022 –2024 г., которые, по мнению Эмитента, имеют для него существенное значение в силу иных причин, факторов и обстоятельств, отсутствуют.

2.5.2. Сведения об обязательствах эмитента из предоставленного обеспечения

Указываются сведения о размере обеспечения (в том числе в форме залога, поручительства, независимой гарантии), предоставленного эмитентом, (если эмитентом составляется и раскрывается (содержится в проспекте ценных бумаг) консолидированная финансовая отчетность, - о размере обеспечения, предоставленного лицами, входящими в группу эмитента, иным лицам, входящим в группу эмитента, и лицам, не входящим в нее), а также о совершенных эмитентом (организациями, входящими в группу эмитента) сделках по предоставлению такого обеспечения, имеющих для эмитента (группы эмитента) существенное значение:

№ пп	Наименование показателя	Значение показателя, тыс. руб.		
		2022 г.	2023 г.	2024 г.
1	2	3	4	5
1	Размер обеспечения, предоставленного лицами, входящими в Группу, иным лицам, входящим в Группу, в том числе	0	0	0
1.1	в форме залога	0	0	0
1.2	в форме поручительства	0	0	0
1.3	в форме независимой гарантии	0	0	0
2	Размер обеспечения, предоставленного лицами, входящими в Группу, лицам, не входящим в Группу, в том числе	5 114 599	6 104	2 500 000
2.1	в форме залога	2 210 292	0	2 500 000
2.2	в форме поручительства	2 900 000	0	0
2.3	в форме независимой гарантии	4 307	6 104	0

Указывается определенный эмитентом уровень существенности размера предоставленного обеспечения: *для целей подготовки настоящего Проспекта и заполнения данного пункта уровень существенности размера предоставленного обеспечения определен Эмитентом в размере 10 % от размера обеспечения, предоставленного организациями Группы Эмитента лицам, не входящим в Группу.*

Сведения по каждой сделке по предоставлению обеспечения, имеющей для эмитента существенное значение:

2022 год:

Размер предоставленного обеспечения:

1. В форме залога: 2 210 292

Залогодержатель: ПАО "Промсвязьбанк"

Залогодатель: ПАО "Территориальная генерирующая компания №14"

Залоговая стоимость: 2 144 619 тыс. руб.

Предмет залога: залог движимого имущества, тепловозы, транспортные средства

Дата договора: 26.08.2022г., залог прекращается с прекращением обеспеченного залогом обязательства.

2. В форме поручительства: 2 900 000 тыс. руб.

Кредитор: ПАО "Промсвязьбанк"

Поручитель: ПАО "Территориальная генерирующая компания №14"

Должник: АО «ДУК»

Поручитель обязывается перед кредитором отвечать за исполнение должником его обязательств.

Срок исполнения обязательств: 28 декабря 2022 года.

2023 год:

Сделки по предоставлению обеспечения, имеющие для эмитента существенное значение за период 2023 года не заключались.

2024 год:

Размер предоставленного обеспечения: **1 500 000 тыс. руб.**

Должник: **Публичное акционерное общество "Территориальная генерирующая компания №**

14"

Кредитор: **ПАО «Совкомбанк»**

Выгодоприобретатель (при наличии): **ПАО «Совкомбанк»**

Вид, содержание и размер обеспеченного обязательства, срок его исполнения. Способ обеспечения, его размер и условия предоставления, в том числе предмет и стоимость предмета залога, если способом обеспечения является залог, срок, на который обеспечение предоставлено:

Предоставлен залог прав по банковскому вкладу ПАО «Совкомбанк» на сумму 1 500 000 тыс. руб.

Доля предоставленного залога в общем объеме предоставленного обеспечения: 83.33%.

Залог прав по банковскому вкладу ПАО «Совкомбанк» предоставлен в обеспечение надлежащего и своевременного исполнения Обществом своих обязательств по банковской гарантии, предоставленной ПАО «Совкомбанк» (Договор № ДБГ-16083/24/ДЗ-01 залога прав по счету от 12.02.2024) на следующих условиях:

- **сумма банковской гарантии 2 749 500 тыс. руб.;**
- **срок действия гарантии с 12.02.2024 по 01.04.2031;**
- **гарантия обеспечивает надлежащее исполнение обязательств по Соглашению о порядке расчетов, связанных с уплатой продавцом штрафов по договорам купли-продажи мощности по результатам конкурентного отбора мощности новых генерирующих объектов.**

Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов:

Неисполнение обязательств ПАО «ТГК-14» по вводу в эксплуатацию новых генерирующих объектов в срок, либо отказ от реализации проекта; вероятность возникновения таких факторов низкая.

Размер предоставленного обеспечения: **300 000 тыс. руб.**

Должник: **Публичное акционерное общество "Территориальная генерирующая компания №**

14"

Кредитор: **ПАО «Совкомбанк»**

Выгодоприобретатель (при наличии): **ПАО «Совкомбанк»**

Вид, содержание и размер обеспеченного обязательства, срок его исполнения. Способ обеспечения, его размер и условия предоставления, в том числе предмет и стоимость предмета залога, если способом обеспечения является залог, срок, на который обеспечение предоставлено:

Предоставлен залог Простого векселя ПАО «Совкомбанк» на сумму 300 000 тыс. руб.

Доля предоставленного залога в общем объеме предоставленного обеспечения: 16.66%.

Залог Простого векселя ПАО «Совкомбанк» предоставлен в обеспечение по обязательствам АО «ДУК» в рамках кредитного соглашения между АО «ДУК» и ПАО «Совкомбанк» (Договор залога векселя № 2433/КИБ-РКЛ/24/ДЗ-01 от 26.06.2024) на следующих условиях:

- **невозобновляемая кредитная линия с лимитом 300 000 тыс. руб.;**
- **срок кредитного соглашения: с 26.06.2024 по 26.06.2025;**
- **обеспечение исполнения обязательств по кредитному договору.**

Размер предоставленного обеспечения: **500 000 тыс. руб.**

Должник: **Публичное акционерное общество "Территориальная генерирующая компания №**

14"

Кредитор: **ПАО «Совкомбанк»**

Выгодоприобретатель (при наличии): **ПАО «Совкомбанк»**

Вид, содержание и размер обеспеченного обязательства, срок его исполнения. Способ обеспечения, его размер и условия предоставления, в том числе предмет и стоимость предмета залога,

если способом обеспечения является залог, срок, на который обеспечение предоставлено:

Предоставлен залог прав по банковскому вкладу ПАО «Совкомбанк» на сумму 500 000 тыс. руб.

*Доля предоставленного залога в общем объеме предоставленного обеспечения: 20.00%.
Залог прав по банковскому вкладу ПАО «Совкомбанк» предоставлен в обеспечение надлежащего и своевременного исполнения Обществом своих обязательств по банковской гарантии предоставленной ПАО «Совкомбанк» (Договор № ДБВ № БВ-Ю-810/1200-16083/1-24 от 30.08.2024г) на следующих условиях:*

- сумма банковской гарантии 5 319 000 тыс. руб.;
- срок действия гарантии с 13.08.2024 по 02.10.2031;
- гарантия обеспечивает надлежащее исполнение обязательств по Соглашению о порядке расчетов, связанных с уплатой продавцом штрафов по договорам купли-продажи мощности по результатам конкурентного отбора мощности новых генерирующих объектов.

Факторы, которые могут привести к неисполнению или ненадлежащему исполнению обеспеченного обязательства, и вероятности возникновения таких факторов:

Неисполнение обязательств ПАО «ТГК-14» по вводу в эксплуатацию новых генерирующих объектов в срок, либо отказ от реализации проекта; вероятность возникновения таких факторов низкая.

Размер предоставленного обеспечения: 200 000 тыс. руб.

Должник: *Публичное акционерное общество "Территориальная генерирующая компания № 14"*

Кредитор: *ПАО «Совкомбанк»*

Выгодоприобретатель (при наличии): *ПАО «Совкомбанк»*

Вид, содержание и размер обеспеченного обязательства, срок его исполнения. Способ обеспечения, его размер и условия предоставления, в том числе предмет и стоимость предмета залога, если способом обеспечения является залог, срок, на который обеспечение предоставлено:

Предоставлен залог Простого векселя ПАО «Совкомбанк» на сумму 200 000 тыс. руб.

*Доля предоставленного залога в общем объеме предоставленного обеспечения: 8.00%.
Залог Простого векселя ПАО «Совкомбанк» предоставлен в обеспечение по обязательствам АО «ДУК» в рамках кредитного соглашения между АО «ДУК» и ПАО «Совкомбанк» (Договор залога векселя № 3505/КИБ-РКЛ/24 от 17.07.2024 года) на следующих условиях:*

- невозобновляемая кредитная линия с лимитом 200 000 тыс. руб.;
- срок кредитного соглашения: с 17.07.2024 по 17.07.2025;
- обеспечение исполнения обязательств по кредитному договору.

2.5.3. Сведения о прочих существенных обязательствах эмитента

Сведения об обязательствах, которые, по мнению эмитента, могут существенным образом воздействовать на финансовое положение эмитента, в том числе на ликвидность, источники финансирования и условия их использования, результаты деятельности и расходы, с описанием факторов, при которых указанные обязательства могут повлечь такое воздействие:

2022 г.

Прочие существенные обязательства, которые по мнению Эмитента могут существенным образом воздействовать на финансовое положение Группы, по состоянию на 2022 г. отсутствуют.

2023 г.

Прочие существенные обязательства, которые по мнению Эмитента могут существенным образом воздействовать на финансовое положение Группы, по состоянию на 2023 г. отсутствуют.

2024 г.

Прочие существенные обязательства, которые по мнению Эмитента могут существенным образом воздействовать на финансовое положение Группы, по состоянию на 2024 г. отсутствуют.

2.6. Сведения об истории создания и развития эмитента, а также о его положении в отрасли

Краткое описание истории создания и развития эмитента, включая случаи реорганизации и изменения наименования эмитента и подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение:

ПАО «ТГК-14» – генерирующая компания, созданная 7 декабря 2004 года на базе генерирующих активов ОАО «Читаэнерго» и ОАО «Бурятэнерго», объединение которых обусловлено географической близостью друг к другу двух регионов Российской Федерации. ПАО «ТГК-14» обеспечивает тепловой и электрической энергией потребителей на территории Забайкальского края и Республики Бурятия.

ПАО «ТГК-14» создано в соответствии с основными направлениями государственной политики по реформированию электроэнергетики и Проектом реформирования на основании решения Совета директоров РАО «ЕЭС России» (Протокол № 176 от 3 сентября 2004 года), Распоряжением Правления РАО «ЕЭС России» (№ 147 от 3 декабря 2004 года).

7 декабря 2004 года произведена государственная регистрация ОАО «ТГК-14», и с 1 февраля 2005 года Общество начало операционную деятельность. На 1 февраля 2005 года установленная мощность составила 646 МВт.

29 сентября 2006 года Межрайонная ИФНС России № 2 по г. Чите произвела государственную регистрацию реорганизации Общества в форме присоединения к нему ОАО «Читинская генерирующая компания» и ОАО «Бурятгенерация».

По итогам реорганизации Эмитент стал владельцем 100% акций в ОАО «Спецавтохозяйство» (на дату утверждения Проспекта – АО «Спецавтохозяйство») – дочерней компании ОАО «Читинская генерирующая компания», оказывающей транспортные услуги по перевозке грузов и угля. Началось формирование Группы.

ПАО «ТГК-14» является правопреемником присоединенных обществ в отношении всех прав и обязанностей.

В конце июня 2008 года РАО ЕЭС продало государственный пакет ПАО «ТГК-14» ООО «Энергопромсбыт» (совместное предприятие ОАО «РЖД» (51%) и группы ЕСН (49%)) за 1,93 млрд руб. Позже, в результате дополнительной эмиссии акций ПАО «ТГК-14», ООО «Энергопромсбыт» увеличило свой пакет до 49,25%, став крупнейшим акционером Эмитента.

В мае 2009 года ГК «Норникель» продал свой пакет акций (27,7%) ООО «Энергопромсбыт».

В марте 2011 г. Эмитент выступил единственным учредителем ООО «Улан- Удэнский энергетический комплекс» (в мае 2012 г. переименовано в ООО «Единый информационно-

расчетный центр») для осуществления функции приема и обработки платежей у населения в Республике Бурятия. Таким образом, Группа стала состоять из Эмитента и двух дочерних компаний: АО «Спецавтохозяйство» и ООО «Единый информационно-расчетный центр».

В мае 2012 года группа ЕСН полностью продала свой пакет акций ПАО «ТГК-14» основному акционеру — ОАО «РЖД».

В 2013 году завершены работы по установке турбоагрегата Читинской ТЭЦ-2. В результате реализации проекта установленная мощность станции выросла на 6 Мвт. Ввод нового оборудования позволил улучшить технико-экономические показатели ТЭЦ.

На Читинской ТЭЦ-1 в период с 2010 по 2013 гг. проведена реконструкция теплофикационного оборудования Читинской ТЭЦ-1 с целью покрытия перспективных тепловых нагрузок, повышения надежности теплоснабжения потребителей.

В 2014 году завершена реконструкция котлов ст. № 6, 7, 8, 9 Улан-Удэнской ТЭЦ-1. В результате повысился КПД котлов, выросла производительность, снизился уровень вредных выбросов в атмосферу.

В 2016 году завершено строительство соединительного трубопровода между теплотрассами Читинской ТЭЦ-1 и Читинской ТЭЦ-2, который позволяет оперативно переводить тепловую нагрузку с одного источника на другой. Перемычка позволила повысить эффективность и надежность работы тепловых сетей центральной части.

В 2017 году запущен крупный инвестиционный проект - реконструкция и модернизация золоуловителей на котлах Читинской ТЭЦ-1 и Улан-Удэнской ТЭЦ-1. В результате проводимых мероприятий по крупным станциям удалось достичь КПД золоулавливания на Улан-Удэнской ТЭЦ-1 до 98,8%, а на Читинской ТЭЦ-1 до 97,5 %, что подтверждается данными мониторинга содержания загрязняющих веществ на источниках выбросов и мониторинг атмосферного воздуха в зоне влияния дымовых труб.

В 2019 году на Улан-Удэнской ТЭЦ-1 реализован крупный инвестиционный проект - «Реконструкция турбины ст. № 6». Это позволило сохранить на Улан-Удэнской ТЭЦ-1 электрическую мощность от комбинированной выработки, заменить устаревшее оборудования, увеличить энергетическую, экономическую и экологическую эффективность ТЭЦ и снизить показатели удельного расхода условного топлива при выработке электроэнергии, увеличить надежность энергоснабжения Улан-Удэ.

В ноябре 2019 году на Читинской ТЭЦ-1 после реконструкции была запущена в работу турбина ст. № 1. Реализация проекта увеличила надежность отпуска тепловой и электрической энергии Читинской ТЭЦ-1, продлила срок службы оборудования, повысила экономичность станции при работе турбины в режиме противодавления, улучшила состояние экосистемы озера Кенон.

В ноябре 2020 г. на Читинской ТЭЦ-1 после окончания монтажа введены в эксплуатацию два подогревателя высокого давления ПВ-250. Поставщиком данного оборудования выступил «Таганрогский котлостроительный завод «Красный котельщик» (ТКЗ). Проектирование, изготовление и поставка ПВ-250 выполнена в рамках инвестиционной программы по модернизации Читинской ТЭЦ. Продукция ТКЗ предназначалась для замены оборудования, выработавшего свой ресурс, ее применение позволило повысить надежность и экономичность Читинской ТЭЦ-1.

23 декабря 2021 г. на Улан-Удэнской ТЭЦ-1 произошел сбой в работе. Произошло короткое замыкание, которое спровоцировало пожар. Возгорание быстро локализовали, коллектив Общества сработал оперативно и слаженно – потребителей переключили на теплоснабжение от ТЭЦ-2 и в кратчайшие сроки восстановили необходимое оборудование.

В конце декабря 2021 г. контрольный пакет акций ПАО «ТГК-14» приобрела компания АО «Дальневосточная управляющая компания» (АО «ДУК»). Из числа акционеров ПАО «ТГК-14» вышли ООО «Энергопромсбыт» (39,81% акций) УК «РВМ Капитал» (24,98% акций) и УК

«Тринфико» (23,01%). Владелец этих долей (всего 87,8%) и еще порядка 4% акций, находящихся у прочих акционеров, стала «Дальневосточная управляющая компания», которая более 12 лет управляет энергоактивами на территории Дальневосточного федерального округа.

В сентябре 2022 г. Сбербанк, правительство Забайкалья и Республики Бурятия, ПАО «ТГК-14» заключили соглашения о намерениях по сотрудничеству в сфере ESG во время Восточного экономического форума (ВЭФ). Документ подписали заместитель Председателя Правления Сбербанка Анатолий Попов, губернатор Забайкалья Александр Осипов, Глава Рспублики Бурятии Алексей Цыденов и Председатель Совета директоров «ТГК № 14» Константин Люльчев.

В рамках ВЭФ Эмитентом также было заключено соглашение о намерениях с АО «Силовые машины», направленное на определение основных направлений и общих принципов совместной реализации инвестиционных проектов на энергетических объектах ПАО «ТГК-14».

В 2023 г. заключено соглашение о сотрудничестве с Фондом регионального развития Республики Бурятия.

В декабре 2023 года функции единоличного исполнительного органа ПАО «ТГК-14» переданы управляющей организации – Акционерному обществу «Дальневосточная управляющая компания» (решение годового общего собрания акционеров от 29.05.2023 года, протокол № 29 от 30.05.2023 г.).

В марте 2024 года проект ТГК-14 по строительству блока на Улан-Удэнской ТЭЦ-2 прошел конкурсный отбор мощности новых генерирующих объектов (КОМ НГО) и Общество включено в Реестр итогов конкурентного отбора мощности новых генерирующих объектов. Ввод обновленного объекта в строй состоится в 2028 году. Планируется построить современный энергоблок мощностью 65 МВт, что также позволит обеспечить 240 ГКал тепловой мощности.

ТГК-14 в августе 2024 года стала победителем второго конкурентного отбора мощности новых генерирующих объектов (КОМ НГО II) с проектом строительства энергоблока № 2 мощностью 90 МВт на Улан-Удэнской ТЭЦ-2.

В ПАО «ТГК-14» входит шесть филиалов:

- 1. «Читинская генерация» (структурные подразделения: Читинские ТЭЦ-1 и ТЭЦ-2, Шерловогорская ТЭЦ, Приаргунская ТЭЦ);*
- 2. «Генерация Бурятии» (структурные подразделения: Улан-Удэнские ТЭЦ-1 и ТЭЦ-2, Тимлюйская ТЭЦ);*
- 3. «Читинский энергетический комплекс» (структурные подразделения: муниципальные котельные, тепловые сети);*
- 4. «Улан-Удэнский энергетический комплекс» (структурные подразделения: муниципальные котельные, тепловые сети);*
- 5. «Читинский Теплоэнергосбыт» (структурные подразделения: Читинское отделение, Шерловогорское отделение, Приаргунское отделение);*
- 6. «Теплоэнергосбыт Бурятии» (структурные подразделения: Улан-Удэнское отделение, Тимлюйское отделение).*

Случаи реорганизации и изменения наименования Эмитента указаны в п. 1.2 Проспекта.

В случае если в течение трех последних завершенных отчетных лет и в течение последнего завершеного отчетного периода происходили изменения основного вида хозяйственной деятельности эмитента (подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение), а также изменения в составе подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение, указываются сведения о характере и причинах таких изменений:

В течение трех последних завершённых финансовых лет (2022-2024 гг.) не происходило изменения основного вида хозяйственной деятельности Эмитента и подконтрольных Эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение.

Общая характеристика отрасли, в которой группа эмитента осуществляет свою основную финансово-хозяйственную деятельность, сведения о темпах и основных тенденциях ее развития за три последних завершённых отчетных года, а также за последний завершённый отчетный период и об основных факторах, оказывающих влияние на ее состояние:

Группа осуществляет производство тепловой и электрической энергии, а также передачу и сбыт тепловой энергии на территории Забайкальского края и Республики Бурятия.

Ключевые рынки сбыта продукции ПАО «ТГК-14» - рынки тепловой энергии территорий регионов присутствия ПАО «ТГК-14», оптовый рынок электроэнергетики и мощности.

Российская система теплоснабжения является самой большой в мире, на ее долю приходится более 40 % мирового централизованного производства тепловой энергии. Рынок тепловой энергии – один из самых больших монопродуктовых рынков России.

Потребление тепловой энергии составляет в стране около 2 млрд. Гкал в год, в том числе от централизованных систем 1,4 млрд. Гкал. На производство тепловой энергии для систем теплоснабжения расходуется 320 млн. т. у. т., или 33% потребления первичной энергии в России.

Российское централизованное теплоснабжение состоит из 50 тыс. локальных систем, обслуживаемых 18-ю тысячами предприятий.

ПАО «ТГК-14» осуществляет теплоснабжение потребителей на территории двух субъектов федерации:

1) Забайкальский край:

- административный центр субъекта – город Чита;*
- посёлок городского типа Приаргунск Приаргунского района;*
- посёлок городского типа Шерловая Гора Борзинского района;*

2) Республика Бурятия:

- административный центр субъекта – город Улан-Удэ;*
- посёлок городского типа Каменск Кабанского района.*

На территориях, входящих в зону ответственности ПАО «ТГК-14» по теплоснабжению компания занимает монопольное положение, является единой теплоснабжающей организацией (ЕТО). Статус ЕТО определён в схемах теплоснабжения соответствующих городов и поселений.

Особенностью оборота электрической энергии и мощности является сложная структура финансовых потоков и отличие их от физического процесса потребления и производства электроэнергии. Поскольку география потребителей Общества (как и других поставщиков на ОРЭМ) охватывает обе ценовые зоны, то в общем можно считать, что конкурентами для электростанций Общества являются все Поставщики на ОРЭМ, число электростанций которых превышает 500. Однако в силу сетевых ограничений в энергосистемах Забайкальского края и Республики Бурятия основными конкурентами Общества можно рассматривать электростанции, расположенные в данных регионах.

В связи с ограничениями перетока мощности по транзиту Чита-Бурятия в Забайкальской энергосистеме существует зависимость цены РСВ от ценовых заявок субъектов ОРЭ Забайкальского края. Основными конкурентами в энергосистеме Забайкальского края станциям ПАО «ТГК-14» являются: Харанорская ГРЭС и ТЭЦ ППГХО. В энергосистеме Республики Бурятия складывается аналогичная ситуация.

В период с 2019 по 31 декабря 2023 года действовали разнонаправленные тенденции в части производства и продажи электроэнергии:

1. 2019 г. характеризовался средними объемами производства электроэнергии при умеренных ценах в РСВ (рынок на сутки вперед);

2. В 2020 году в период пандемии коронавируса наблюдалось снижение потребления в единой энергетической системе (ЕЭС) России (снижение на 2,42%), что привело к снижению цен

РСВ и уменьшению производства электроэнергии. Цена поставки в РСВ снизилась до уровня 913 руб./тыс. кВтч, что ниже уровня цен 2016 г.;

3. В 2021 г и первом полугодии 2022 г. негативное влияние на производство электроэнергии в регионах присутствия произвела авария на Улан-Удэнской ТЭЦ-1 от 22.12.2021 г.;

4. В 2022 г. проявилось маловодие на реках в ОЭС Сибири, что привело к росту цен РСВ и выработки объектами Группы;

5. В 2023 рост цен РСВ на фоне увеличения потребления электроэнергии продолжился и составил 17% от 2022 года. Объем выработки достиг максимального значения за период функционирования компании.

6. За период 2024 года рост цены РСВ продолжился и составил 34% от 2023 года.

Указывается общая оценка результатов деятельности эмитента (группы эмитента) в данной отрасли. Описывается, каким образом сложившиеся в отрасли тенденции (благоприятные и неблагоприятные) могут повлиять на основные операционные и (или) финансовые показатели деятельности эмитента (группы эмитента). Указываются доля эмитента (группы эмитента) в объеме реализации аналогичной продукции иными предприятиями отрасли или иные показатели, характеризующие положение эмитента (группы эмитента) в отрасли в целом. Приводятся оценка соответствия результатов деятельности эмитента (группы эмитента) тенденциям развития отрасли и причины, обосновывающие полученные результаты деятельности эмитента (группы эмитента). Приводятся сведения об основных конкурентах эмитента (группы эмитента), сопоставляются сильные и слабые стороны эмитента (группы эмитента) в сравнении с ними.

Результаты деятельности Эмитента оцениваются менеджментом как удовлетворительные и адекватные текущему состоянию и тенденциям развития отрасли.

Влияние сложившихся в отрасли тенденции (благоприятных и неблагоприятных) на основные операционные и (или) финансовые показатели деятельности группы эмитента:

В отрасли сложилась две неблагоприятные тенденции

- рост степени износа объектов систем теплоснабжения и объектов генерации электроэнергии;

- сдерживание роста регулируемых тарифов.

Среди благоприятных тенденций следует отметить запуск новых механизмов гарантирования возврата инвестиций. В тепловом бизнесе таким механизмом является целевая модель рынка тепловой энергия. В генерации – программа отбора мощности новых генерирующих объектов (КОМ НГО). Указанные механизмы позволяют гарантировать возврат инвестиций с рыночной доходностью за счёт установления повышенных долгосрочных платежей для потребителей энергии. Реализация эмитентом инвестиционных проектов в рамках КОМ НГО и отнесение территорий присутствия целевой модели рынка теплоснабжения позволит осуществлять своевременную реновацию и ввод основного оборудования.

Доля группы эмитента в объеме реализации аналогичной продукции иными предприятиями отрасли или иные показатели, характеризующие положение эмитента в отрасли в целом:

Доля ПАО «ТГК-14» в объеме полезного отпуска тепла составляет 26% в Забайкальском крае и 31% в Республике Бурятия. Данные показатели Эмитента в полной мере характеризуют положение всей Группы в отрасли.

Оценка соответствия результатов деятельности группы эмитента тенденциям развития отрасли и причины, обосновывающие полученные результаты деятельности группы эмитента:

Эмитент участвует в реализации четырех проектов по программе КОМ модернизация, в рамках которой будет проведена реконструкция двух котлов, турбины и генератора Читинской ТЭЦ-1, а также по программе КОМ НГО будет реализован проект «Завершение строительства Улан-Удэнской ТЭЦ-2».

Эмитент инициировал отнесение административных центров Чита и Улан-Удэ к ценовым зонам теплоснабжения (целевой модели рынка теплоснабжения), это позволит провести реновацию значительной части объектов систем теплоснабжения.

Эмитент в полной мере использует благоприятные тенденции в отрасли для ответа на существующие вызовы

Тенденции отрасли	Влияние на показатели группы	Реализуемые проекты	Ожидаемый результат
Отрицательные			
Рост степени износа объектов систем теплоснабжения и объектов генерации электроэнергии	Снижение надежности и эффективности работ энергосистем; Рост числа энергетических потерь; Рост числа аварий; Угроза региональной безопасности; Рост негативного воздействия на окружающую среду	Реконструкция и модернизация ТЭЦ в рамках КОМ НГО;	Своевременная реновация и ввод основного оборудования.
Сдерживание роста регулируемых тарифов	Ограничение возможности проведения реконструкции и модернизации. Последствия отражены в п.1 табл.	Инициирование отнесения административных центров Чита и Улан-Удэ к ценовым зонам теплоснабжения	Возможность проведения реновации значительной части объектов систем теплоснабжения.
Положительные			
Ввод новых мощностей посредством программы отбора мощности новых генерирующих объектов (КОМ НГО)	Реализация инвестиционных проектов; Переход на путь инновационного и энергоэффективного развития Рост надежности и энергоэффективности; Снижение числа аварий; Снижение антропогенного воздействия на окружающую среду	Реализация четырех проектов по программе КОМ НГО, в рамках которой будет проведена реконструкция двух котлов, турбины и генератора Читинской ТЭЦ-1, а также по программе КОМ НГО будет реализован проект «Завершение строительства Улан-Удэнской ТЭЦ-2».	Своевременная реновация и ввод основного оборудования. Развитие ТЭК, повышение эффективности его функционирования. Обеспечение надежной и бесперебойной работы объектов электроэнергетики. Реализация мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности
Инновационное развитие ТЭК	Обновление, модернизация, ввод новых мощностей	Реализация четырех проектов по программе КОМ НГО, в рамках которой будет проведена реконструкция двух котлов, турбины и генератора Читинской ТЭЦ-1, а также по программе КОМ НГО будет реализован проект «Завершение	Своевременная реновация и ввод основного оборудования. Развитие ТЭК, повышение эффективности его функционирования. Обеспечение надежной и бесперебойной работы объектов электроэнергетики. Реализация мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической Эффективности.

		строительства Улан-Удэнской ТЭЦ-2».	
Внедрение энергоэффективных технологий	Рост надежности и энергоэффективности; Повышение бюджетной эффективности; Повышение комплексной безопасности и устойчивости ТЭК; Снижение антропогенного воздействия на окружающую среду	Участие в программах инновационного развития с государственным участием; Внедрение энергосберегающих технологий и энергетически эффективного оборудования	Своевременная реновация и ввод основного оборудования. Развитие ТЭК, повышение эффективности его функционирования. Обеспечение надежной и бесперебойной работы объектов электроэнергетики. Реализация мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической Эффективности.

Сведения об основных конкурентах группы эмитента, сопоставляются сильные и слабые стороны группы эмитента в сравнении с ними.

Особенностью оборота электрической энергии и мощности является сложная структура финансовых потоков и отличие их от физического процесса потребления и производства электроэнергии. Поскольку география потребителей Общества (как и других поставщиков на ОРЭМ) охватывает обе ценовые зоны, то в общем можно считать, что конкурентами для электростанций Общества являются все Поставщики на ОРЭМ. Однако в силу сетевых ограничений в энергосистемах Забайкальского края и Республики Бурятия основными конкурентами Общества можно рассматривать электростанции, расположенные в данных регионах. Основные характеристики данных электростанций приведены в таблице.

Таблица – Основные характеристики электростанций, расположенных в регионах нахождения ТЭЦ Общества в 2024 г.

Наименование компании	Наименование электростанции	Зона свободного перетока	Вид рынка мощности (2024 г.)	Доля в регионе, %
АО «Интер РАО - Электрогенерация»	Харанорская ГРЭС, ТГ-1,2,3	Чита	КОМ	48
АО «РИР»	Краснокаменкая ТЭЦ (ППГХО)	Чита	КОМ	20
АО «Интер РАО - Электрогенерация»	Гусиноозерская ГРЭС ТГ- 4,5,6	Сибирь	КОМ	83
АО «Интер РАО - Электрогенерация»	Гусиноозерская ГРЭС ТГ-1	Сибирь	КОММод	
АО «Интер РАО - Электрогенерация»	Гусиноозерская ГРЭС ТГ-2	Сибирь	КОММод	
АО «Интер РАО - Электрогенерация»	Гусиноозерская ГРЭС ТГ-3	Сибирь	КОММод	

АО «Интер РАО - Электрогенерация» объединяет российские генерирующие активы Группы «Интер РАО»

В связи с ограничениями перетока мощности по транзиту Чита-Бурятия в Забайкальской энергосистеме существует зависимость цены РСВ от ценовых заявок субъектов ОРЭМ Забайкальского края.

Основными конкурентами в энергосистеме Забайкальского края станциям ПАО «ТГК-14» являются: Харанорская ГРЭС и Краснокаменкая ТЭЦ. В силу того, что тариф на производство электроэнергии этих поставщиков близок к тарифу основного производителя электроэнергии Читинской ТЭЦ-1, то следует ожидать цен РСВ на уровне средневзвешенного тарифа этих трех поставщиков с учетом их объемов поставок и влияния перетока с запада энергосистемы. Кроме

того, наличие сетевых ограничений в Забайкальской энергосистеме приводит к «запиранию» сечений и снижению цен РСВ.

В энергосистеме Республики Бурятия складывается аналогичная ситуация.

Объемы производства электроэнергии в Забайкальском крае и Республике Бурятии в 2024 году показаны на рисунках 1,2.

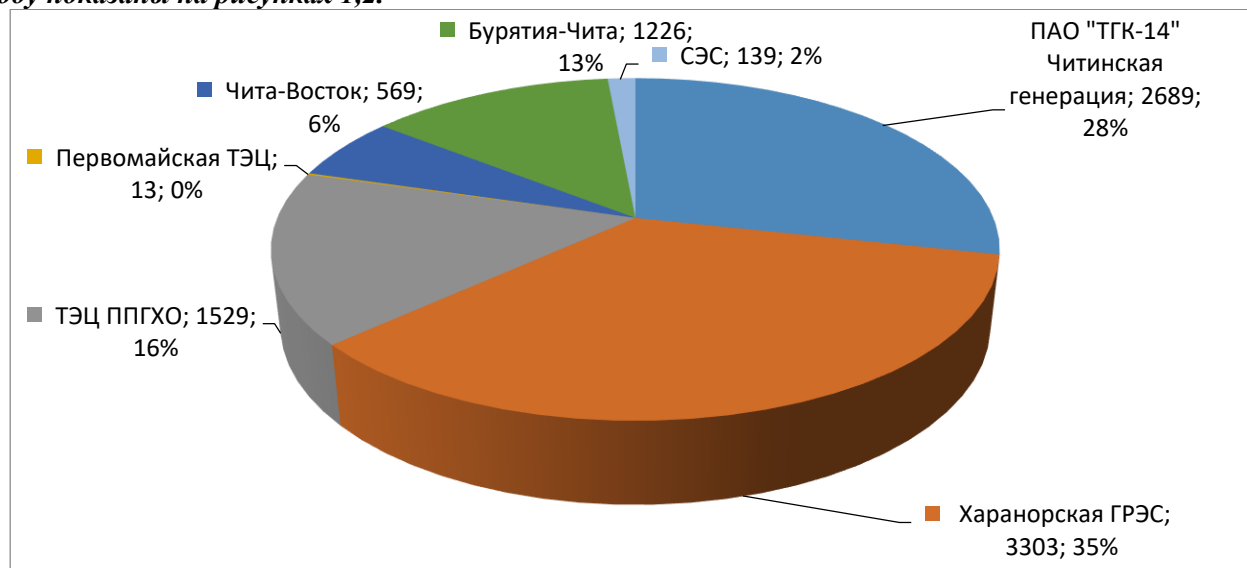


Рисунок 1- Объемы производства электроэнергии в Забайкальской энергосистеме в 2024 году, млн. кВтч; % от потребления энергосистемы

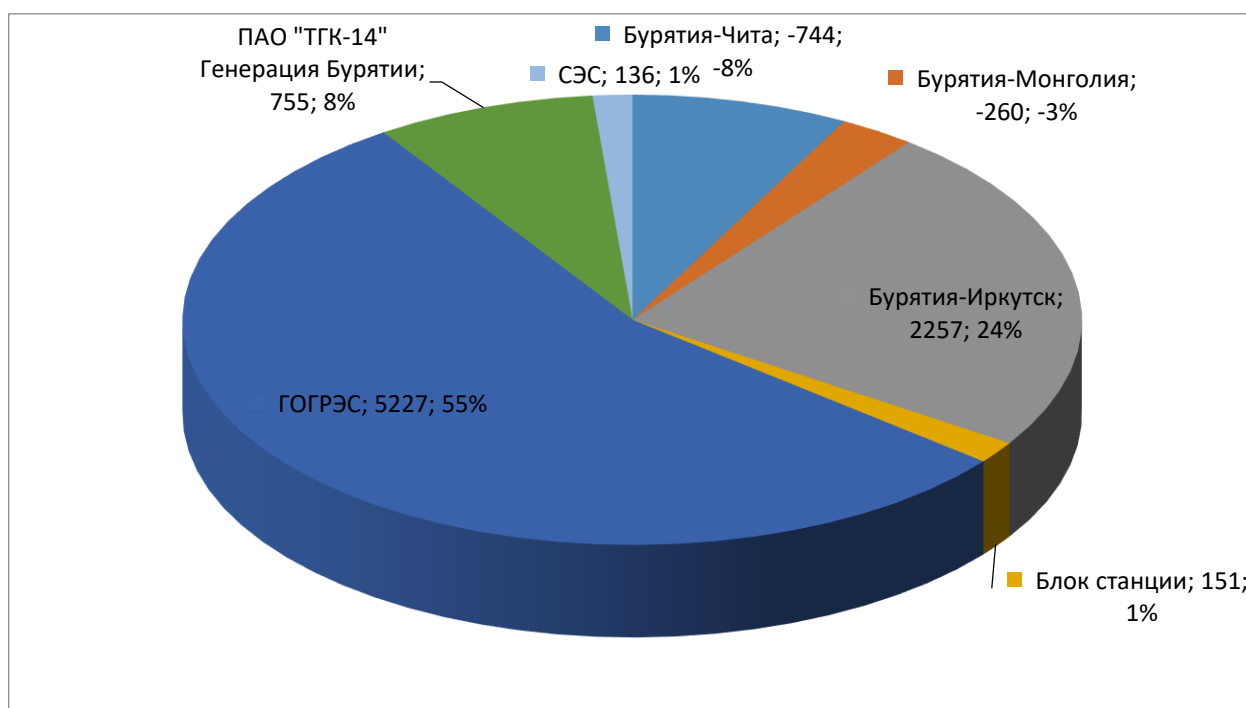


Рисунок 2- Объемы производства электроэнергии в энергосистеме Республики Бурятия в 2024 году, млн. кВтч; % от потребления энергосистемы

Новыми конкурентами на рынках электроэнергии и мощности могут стать новые генерирующие объекты, расположенные в ценовых зонах ОРЭМ или на розничном рынке в зонах присутствия ТЭЦ Общества.

Следует отметить ключевые направления повышения конкурентоспособности ТЭЦ Общества на рынке электроэнергии:

- 1. снижение удельного расхода топлива на выработку электрической энергии путём реализации мероприятий по реконструкции и модернизации генерирующего оборудования ТЭЦ;*
- 2. внедрение и модернизация программных комплексов, позволяющих оперативно просчитывать оптимальный режим ТЭЦ и распределение нагрузки между агрегатами (оптимальным является режим, при котором финансовый результат на рынке максимален) с учётом режимной ситуации в энергосистеме и тепловой нагрузки*

В связи с ограничениями перетока мощности по транзиту Чита-Бурятия в Забайкальской энергосистеме существует зависимость цены РСВ (рынок на сутки вперед) от ценовых заявок субъектов ОРЭ Забайкальского края. Основными конкурентами в энергосистеме Забайкальского края станциям ПАО «ТГК-14» являются: Харанорская ГРЭС и ТЭЦ ППГХО (Краснокаменская ТЭЦ).

Преимуществом Читинской ТЭЦ-1 и Приаргунской ТЭЦ является расположение в электрической сети Забайкальской энергосистемы, что выражается в востребованности выработки данных ТЭЦ.

Преимуществом Улан-Удэнской ТЭЦ-1 является низкая топливная составляющая, в следствии проведенных реконструкций оборудования, а соответственно и востребованность на рынке электроэнергии.

К слабым сторонам можно отнести высокую топливную составляющую малых ТЭЦ. Следует ожидать цен РСВ на уровне средневзвешенного тарифа этих трех поставщиков с учетом их объемов поставок и влияния перетока с запада энергосистемы.

В энергосистеме Республики Бурятия складывается аналогичная ситуация, однако, цена здесь несколько выше, чем в Забайкальской энергосистеме.

На территориях, входящих в зону ответственности ПАО «ТГК-14» по теплоснабжению, компания занимает монопольное положение, является единой теплоснабжающей организацией (ЕТО). Статус ЕТО определен в схемах теплоснабжения соответствующих городов и поселений.

На локальных рынках тепловой энергии ТГК-14 отсутствуют конкуренты. Все теплоснабжающие организации осуществляют свою деятельность в рамках границ соответствующих систем теплоснабжения.

*В случае если мнения органов управления эмитента относительно представленной информации не совпадают, указывается мнение каждого из таких органов управления эмитента и аргументация, объясняющая их позицию: **Мнения органов управления Эмитента относительно представленной информации совпадают.***

*В случае если член совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или член коллегиального исполнительного органа эмитента имеет особое мнение относительно представленной информации, отраженное в протоколе заседания совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы, и настаивает на отражении такого мнения в проспекте ценных бумаг, указываются такое особое мнение и аргументация члена органа управления эмитента, объясняющая его позицию: **Особые мнения отсутствуют.***

Информация, предусмотренная настоящим пунктом, приводится в соответствии с мнениями, выраженными органами управления Эмитента.

2.7. Сведения о перспективах развития эмитента

Описание стратегии дальнейшего развития эмитента не менее чем на год в отношении организации нового производства, расширения или сокращения производства, разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств, возможного изменения основной деятельности.

Стратегическими видами продукции для Эмитента являются электрическая энергия, генерирующая мощность и тепловая энергия. Доля выручки от реализации указанных видов продукции в общем объеме выручки Эмитента достигает 95%.

В будущем Общество планирует сохранить структуру выручки и получать основные доходы от основных видов хозяйственной деятельности: производства и реализации электрической энергии, генерирующей мощности и тепловой энергии.

Концепция развития ПАО «ТГК-14» заключается в защите рыночных позиций по стратегическим продуктам с обеспечением роста операционной эффективности и непрерывности производства.

Группа намерена реализовать ряд инвестиционных проектов, направленных на оптимизацию производственных процессов и снижение затрат.

Реконструкция основного генерирующего оборудования объектов энергетики предусматривается в рамках реализации программы модернизации генерирующих объектов тепловых электростанций в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 25.01.2019 г. №43 «О проведении отборов проектов модернизации генерирующих объектов тепловых электростанций». Программа реконструкции ЧТЭС-1 включает мероприятия в рамках работ, заявленных в распоряжении Правительства РФ №232-р от 07.02.2020 г., распоряжении Правительства РФ №4388-р от 30.12.2022 г., со сроком реализации 2025-2029 гг.

- Реконструкция котлоагрегата ст. №4;*
- Реконструкция котлоагрегата ст. №7;*
- Реконструкция турбины ст. №3 в части генератора;*
- Реконструкция турбины ст. №5;*

Также в рамках конкурсного отбора мощности новых генерирующих объектов (КОМ НГО) реализуется проект по вводу новой энергетической мощности на Улан-Удэнской ТЭС-2 в соответствии с распоряжением Правительства РФ №102-р от 20.01.2024 г. Период реализации 2024-2029 гг.

Разработаны и реализуются энергоэффективные проекты. Для увеличения источников финансирования инвестиционных проектов проводится работа по отнесению г. Улан-Удэ к ценовой зоне теплоснабжения.

С целью повышения эффективности работы объектов коммунальной инфраструктуры, снижения удельных эксплуатационных затрат вследствие закрытия нерентабельных котельных, улучшения экологической обстановке, повышения эффективности производства тепловой энергии г. Улан-Удэ в 2025 г. запланирована реализация проекта «Модернизация системы теплоснабжения от котельной по ул. Лысогогорская, 85А с переключением потребителей на Улан-Удэнскую ТЭС-1, г. Улан-Удэ» и «Модернизация системы теплоснабжения от котельной по ул. Красная Звезда, 42 со строительством котельной».

На территории г. Читы планируется к реализации проект по переводе нагрузки котельной ООО «Теплоэнергосервис» (Машизавод) к централизованному теплоснабжению от ТЭС.

Изменение видов основной деятельности Эмитента и его дочерних предприятий не планируется.

В случае если группой эмитента принята и раскрыта стратегия развития группы эмитента, эмитент может привести ссылку на данный документ: *Стратегия развития Общества на 2021-2025*

годы утверждена Советом директоров (протокол от 05.03.2021 г. № 265). Документ раскрыт не был.

2.8. Сведения о рисках, связанных с эмитентом и приобретением ценных бумаг

ПЕРЕЧЕНЬ РИСКОВ, ПРИВЕДЕННЫХ В НАСТОЯЩЕМ ПУНКТЕ, ОТРАЖАЕТ ТОЧКУ ЗРЕНИЯ И СОБСТВЕННЫЕ ОЦЕНКИ ЭМИТЕНТА И В СИЛУ ЭТОГО НЕ ЯВЛЯЕТСЯ ИСЧЕРПЫВАЮЩИМ И ЕДИНСТВЕННО ВОЗМОЖНЫМ, ПРИ ЭТОМ ПОТЕНЦИАЛЬНЫЕ ИНВЕСТОРЫ, ПРЕЖДЕ ЧЕМ ПРИНИМАТЬ ИНВЕСТИЦИОННОЕ РЕШЕНИЕ, ДОЛЖНЫ СФОРМИРОВАТЬ СОБСТВЕННОЕ МНЕНИЕ, НЕ ОПИРАЯСЬ ИСКЛЮЧИТЕЛЬНО НА ФАКТОРЫ, ОПИСАННЫЕ В НАСТОЯЩЕМ ПУНКТЕ.

На деятельность и финансовые результаты Группы, а также на исполнение Эмитентом обязательств по ценным бумагам, оказывают влияние факторы, описанные в данном разделе Проспекта, и их изменение.

Рынок Российской Федерации характеризуется более высоким по сравнению с развитыми рынками уровнем правовых, экономических и политических рисков. При этом можно наблюдать волатильность котировок многих ценных бумаг, падение их рыночных курсов, существенное ужесточение условий кредитования, что создает дополнительные риски для финансирования текущей и инвестиционной деятельности Группы. В результате возникает неопределенность, которая может повлиять на стоимость ценных бумаг Эмитента, будущую коммерческую деятельность Группы и соблюдение сроков исполнения обязательств. Эмитент дает характеристику рискам, которые считает существенными, но эти риски могут быть в силу специфики не единственными, с которыми Группа может столкнуться в ходе хозяйственной деятельности организаций Группы. Возникновение дополнительных рисков, включая риски, о которых Группе в настоящий момент ничего не известно или которые Группа считает несущественными, может также привести к снижению стоимости эмиссионных ценных бумаг Эмитента и повлиять на его способность исполнять свои обязательства.

Далее приводится подробный анализ факторов риска, в частности:

- отраслевые риски;*
- страновые и региональные риски;*
- финансовые риски;*
- правовые риски;*
- репутационные;*
- стратегические;*
- риски, связанные с деятельностью Эмитента.*

Перечень рисков, приведенных в настоящем пункте, отражает точку зрения и собственные оценки эмитента и в силу этого не является исчерпывающим и единственно возможным, при этом потенциальные инвесторы, прежде чем принимать инвестиционное решение, должны сформировать собственное мнение, не опираясь исключительно на факторы, описанные в настоящем пункте.

При наличии политики управления рисками, утвержденной эмитентом в качестве отдельного документа, указываются сведения о таком документе и описываются основные положения политики в области управления рисками:

Эмитентом разработана и утверждена Советом директоров Политика в области внутреннего контроля и управления рисками, в которой установлены общие принципы внедрения, организации, функционирования и взаимной интеграции систем внутреннего контроля и управления рисками (СВКиУР), определены цели и задачи, субъекты процесса ВКиУР и их функции, порядок оценки эффективности СВКиУР. Утвержден Регламент процесса управления

рисками и внутреннего контроля, который определяет порядок взаимодействия структурных подразделений ПАО «ТГК-14» при управлении рисками и осуществлении внутреннего контроля.

В рамках внедрения системы управления рисками в ПАО «ТГК-14» была проведена работа по выявлению и оценке рисков. Система управления рисками направлена на своевременное выявление, анализ и предотвращение рисков, которые могут негативно повлиять на реализацию целей компании, тем самым снижая ее стоимость.

Система управления рисками и внутреннего контроля обеспечивает:

- обоснованный уровень уверенности Совета директоров и исполнительных органов управления в достижении целей Общества;
- надежное технологическое функционирование генерирующих объектов и тепловых сетей, снижение числа непредвиденных событий и убытков в хозяйственной деятельности Общества;
- разработку и оценку комплекса мероприятий по предотвращению рискованных ситуаций и минимизации ущерба в случае их наступления;
- предупреждение возникновения рисков на основе их систематического прогнозирования и оценки;
- создание и развитие управленческих инструментов и механизмов для эффективного управления рисками;
- сохранность активов и эффективное использование ресурсов и потенциала Общества, его устойчивость и непрерывность деятельности;
- своевременную адаптацию Общества к изменениям во внутренней и внешней среде;
- соответствия деятельности Общества требованиям нормативно-правовых актов.

Роли субъектов системы внутреннего контроля и управления рисками разграничены в зависимости от их участия в процессах функционирования, внедрения и мониторинга эффективности СВКиУР. Ответственность за разработку и выполнение мероприятий по управлению рисками и дальнейший их мониторинг несут владельцы риска – руководители подразделений на всех уровнях управления. Владельцами рисков назначаются руководители тех подразделений, на цели которых оказывает прямое влияние рассматриваемый риск. В случае, если необходимо выполнение мероприятия по управлению риском подразделением, не находящимся в зоне ответственности владельца риска, такое мероприятие согласовывается владельцем риска с подразделением, потенциально ответственным за выполнение данного мероприятия. Координацию и методологическую поддержку функционирования СВКиУР осуществляет служба внутреннего контроля и управления рисками.

2.8.1. Отраслевые риски

Риски, характерные для отрасли, в которой группа эмитента осуществляет основную финансово-хозяйственную деятельность. Влияние возможного ухудшения ситуации в отрасли на деятельность группы эмитента и исполнение обязательств по его ценным бумагам. Наиболее значимые, по мнению эмитента, возможные изменения в отрасли (отдельно на рынке Российской Федерации и рынках за пределами Российской Федерации):

Учитывая специфику деятельности Группы, для нее характерны только риски, связанные с функционированием рынка тепловой энергии/электрической энергии и мощности Российской Федерации, а также регуляторные риски.

Основными видами деятельности Группы являются производство и реализация электрической энергии, мощности и тепловой энергии. Группа является преобладающим поставщиком тепловой энергии на территории Забайкальского края и Республики Бурятия.

Риск, связанный со снижением потребления тепловой энергии

Спрос на тепловую энергию в масштабах системы теплоснабжения населённых пунктов определяется климатическими характеристиками конкретного отопительного периода. Понижение температуры наружного воздуха влечёт рост спроса на продукцию Группы – тепловую энергию. Повышение температуры наружного воздуха, напротив, приводит к сокращению объёма реализации тепловой энергии.

Отклонения от плановой величины полезного отпуска тепловой энергии учитываются при расчёте тарифа на тепловую энергию в периоде регулирования, следующем за отчётным периодом.

Снижение объёмов реализации тепловой энергии может быть вызвано вытеснением альтернативными источниками тепловой энергии и может привести к снижению выручки Группы.

Для уменьшения данного риска Группа реализует следующие мероприятия:

- подключение новых потребителей;
- повышение надёжности и энергетической эффективности систем теплоснабжения, качества оказания услуг по энергоснабжению;
- участие в актуализации схем теплоснабжения муниципальных образований;
- увеличение количества абонентов, пользующихся онлайн-сервисами, рост объёма оплат через онлайн-сервисы;
- увеличение количества диспетчеризированных объектов.

Риск аварий и нарушения непрерывности производства

Аварии на объектах Группы могут возникать как в результате неправильных действий персонала, износа оборудования, так и являться следствием внешних факторов, неподконтрольных Эмитенту. Ликвидация последствий аварий требует значительных финансовых затрат. Нарушение непрерывности процессов энергоснабжения может привести к наложению на предприятия Группы штрафных санкций. Совокупное влияние указанных факторов может значительно ухудшить финансово-экономическое состояние Группы и привести к невозможности исполнения обязательств по ценным бумагам Эмитента.

Группа реализует следующие мероприятия, направленные на управление риском:

- страхование основных средств – опасных производственных объектов;
- страхование персонала от несчастных случаев и заболеваний;
- качественное планирование и выполнение ремонтной программы на основании всестороннего анализа риска и идентификации его факторов;
- автоматизация производственных процессов;
- испытания оборудования до и после ремонтов;
- улучшение качества эксплуатации оборудования путём повышения уровня квалификации оперативного персонала, совершенствования процессов управления производством и реализации новаторских предложений;
- реконструкция и модернизация основного оборудования;
- строительство новых мощностей.

Риски, связанные с государственным регулированием тарифов на тепловую энергию

Для Группы существует риск принятия неблагоприятных тарифно-балансовых решений по тепловой энергии, не обеспечивающих компенсацию затрат на соответствующий вид деятельности. Фактические расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг) по регулируемым видам деятельности могут превысить плановые (учтенные РСТ).

В случае реализации риска Группа будет вынуждена привлекать внешние сторонние источники финансирования, не зависящие от текущей деятельности, что может негативно повлиять на финансовые результаты.

Группой предпринимаются значительные меры, направленные на предупреждение возникновения риска, среди которых:

- качественное обоснование расходов на теплоснабжение;*
- оспаривание не соответствующих отраслевому законодательству тарифных и балансовых решений;*
- реализация программы снижения производственных издержек.*

Риски, связанные с возможным изменением цен на основные виды сырья, товаров, работ, услуг, используемых группой эмитента в своей деятельности (отдельно на рынке Российской Федерации и рынках за пределами Российской Федерации), их влияние на деятельность группы эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам эмитента:

Риск изменения цен на топливо

Доля затрат на топливо в структуре себестоимости производства Группы составляет около 50%. Рост 1 % цены на основное топливо – уголь – способен привести к 0,5% увеличению всей себестоимости производства Группы. Данное увеличение может привести к непредвиденным расходам, что в свою очередь ухудшит финансово-экономическое состояние Группы.

Эмитентом непрерывно реализуются меры, направленные на снижение вероятности последствий наступления риска. Среди таких мер следующие:

- качественное планирование расхода основного вида топлива, включая снижение расхода угля за счет реализации энергоэффективных мероприятий;*
- заключение долгосрочных договоров поставки топлива с проверенными контрагентами;*
- использование непроектных марок углей с низкой стоимостью при условии обеспечения надёжности и непрерывности производства;*
- оптимизация режимов работы оборудования.*

Риски, связанные с возможным изменением цен на товары, работы и (или) услуги эмитента (группы эмитента) (отдельно на рынке Российской Федерации и рынках за пределами Российской Федерации), и их влияние на деятельность эмитента (группы эмитента) и исполнение обязательств по его ценным бумагам:

Риски, связанные с торговлей электрической энергией на оптовом рынке

На свободном рынке электроэнергии цена складывается под влиянием спроса и предложения. При этом на рынке конкурируют производители – электростанции, использующие различные технологии производства электрической энергии (тепловые электрические станции на органическом топливе, атомные электростанции, гидроэлектростанции и др.). На электростанциях Группы в качестве основного топлива используется органическое топливо – уголь.

В случае увеличения доли реализации электроэнергии, произведённой гидроэлектростанциями в общем объёме реализации электроэнергии в ценовой зоне оптового рынка электроэнергии и мощности, цена на электроэнергию может сложиться ниже себестоимости производства электроэнергии на электростанциях Группы. В таком случае Группа понесёт убытки, что может негативно повлиять на деятельность Группы и исполнение обязательств по ценным бумагам Эмитента.

Для обеспечения конкурентоспособности на рынке электроэнергии Группа реализует следующие мероприятия:

- реконструкция и модернизация основного оборудования, направленные на снижение себестоимости производства, включая программы по снижению производственных издержек и экономии топлива, повышению энергоэффективности и энергосбережению;

- повышение качества обслуживания клиентов, развитие дистанционных и интерактивных каналов коммуникаций, клиентских сервисов;

- внедрение системы коммерческой диспетчеризации.

Регулирующие органы устанавливают регулируемые цены за электроэнергию и мощность и определяют долю поставки электроэнергии и мощности по регулируемым ценам.

Принятие неблагоприятных тарифно-балансовых решений на оптовом рынке негативно сказывается на доходности Группы, так как снижает долю более эффективных продаж по нерегулируемым (свободным) ценам и не позволяет компенсировать понесенные расходы

Действия Группы для уменьшения данного риска:

- взаимодействие с Федеральной антимонопольной службой в части утверждения балансовых решений и регулируемых цен (тарифов) обеспечивающих компенсацию затрат и получение прибыли в соответствии с действующими методиками тарифообразования;

- взаимодействие с исполнительными органами власти в области регулирования тарифов в части снижения объемов поставки электроэнергии и мощности, реализуемым по регулируемым ценам;

- оспаривание не соответствующих отраслевому законодательству тарифных и балансовых решений.

2.8.2. Страновые и региональные риски

Риски, связанные с политической и экономической ситуацией, военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, а также географическими особенностями в государстве (государствах) и административно-территориальных единицах государства (государств), в которых зарегистрирован (зарегистрированы) в качестве налогоплательщика и (или) осуществляет (осуществляют) финансово-хозяйственную деятельность эмитент (подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение):

Группа осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации, в субъектах Дальневосточного федерального округа – Забайкальском крае и Республике Бурятия. В силу климатических характеристик указанных регионов, со стороны населения и предприятий, осуществляющих деятельность на соответствующей территории, существует устойчивый спрос на тепловую энергию.

Деятельность Группы подвержена рискам, связанным с изменением общеэкономической, политической, социальной и эпидемиологической ситуации в стране.

В то же время в связи с обострением внешнеполитической ситуации Группа вынуждена рассматривать риск применения международных санкций. При этом необходимо отметить, что доля зарубежных партнеров Группы минимальна, а производство и сбыт сосредоточены в РФ, что ограничивает прямое влияние этого риска.

Высокая в сравнении с развитыми экономиками инфляция, высокий уровень кредитной нагрузки населения при отсутствии роста реальных доходов населения – все эти неблагоприятные макроэкономические факторы представляют угрозу для Группы. Социальные риски для Группы также связаны с дотационным статусом региональных и муниципальных бюджетов, их зависимостью от бюджета вышестоящего уровня, что обуславливает риск несвоевременного полного взаиморасчета по поставкам тепловой энергии муниципальным и региональным потребителям и увеличения дебиторской задолженности.

Увеличение инфляции, темпов роста цен на товарно-материальные ценности закупочной программы может привести к росту затрат ПАО «ТГК-14», замедлению оборачиваемости запасов и активов и стать причиной низких показателей рентабельности и падения прибыли. В

целях нейтрализации данного риска Обществом на постоянной основе проводится кампания по сокращению издержек.

Ключевыми для Эмитента факторами странового риска являются:

- регуляторное сдерживание темпов роста цен и тарифов на продукцию Общества при отсутствии возможности сопоставимого сокращения затрат;
- рост дебиторской задолженности ввиду снижения платёжеспособности контрагентов;
- рост цен на ГСМ, материалы на ремонт и эксплуатацию.

Группой реализуются меры, направленные на управление указанными факторами странового риска, в частности, проводится непрерывная работа по управлению издержками и установлению экономически обоснованных цен и тарифов на продукцию.

В случае возникновения военных конфликтов Группа несет риски выведения из строя его основных средств. Объявленная в сентябре 2022 г. частичная мобилизация военнообязанного населения Российской Федерации в перспективе способна привести к изменениям в штате сотрудников компаний Группы, имеющих релевантный опыт в необходимых отраслях. При этом разрабатываются законодательные меры, направленные на сохранение рабочих мест за сотрудниками компаний, подлежащих призыву в рамках частичной мобилизации. Для управления данным риском Группа разрабатывает план мероприятий по замещению критических важных (ключевых) должностей.

Группа ведёт свою деятельность на территории Забайкальского края и Республики Бурятия. Социально-экономические риски и перспективы развития изложены в соответствующих Программах социально-экономического развития регионов на среднесрочную перспективу. Риски военных конфликтов, народных волнений, забастовок, введения чрезвычайного положения в регионах деятельности компании оцениваются как незначительные и неспособные существенным образом повлиять на деятельность Группы. В то же время дальнейшее углубление мирового экономического спада может повлечь снижение реального уровня зарплат и уровня жизни населения, что, в свою очередь, повысит вероятность возникновения забастовок или введения чрезвычайного положения в регионах присутствия компании. В настоящее время Правительством Российской Федерации проводится политика, направленная на стабилизацию экономической и социальной ситуации в стране.

Помимо этого, к рискам, связанным с географическими особенностями регионов, можно отнести опасность получения убытков в связи с неблагоприятными погодными условиями (пожары, наводнения и т.д.). В Обществе разработаны планы чрезвычайных действий при реализации рисков природного характера, способных привести к ограничению производства энергии, программы оперативных переключений нагрузки на другие источники энергоснабжения. Существует страховая программа, снижающая влияние рисков, связанных с повреждением ключевых основных фондов.

Учитывая вышесказанное, страновые и региональные риски можно оценить, как «средние».

Реализация описанных в настоящем пункте рисков может негативно сказаться на деятельности Группы и исполнении обязательств по ценным бумагам Эмитента.

2.8.3. Финансовые риски

Риски, связанные с влиянием изменения процентных ставок, валютного курса, инфляции на финансовое положение группы эмитента, в том числе на ликвидность, источники финансирования, ключевые финансовые показатели. Предполагаемые действия эмитента на случай отрицательного влияния изменения процентных ставок, валютного курса, инфляции.

Указывается, каким образом инфляция может сказаться на выплатах по ценным бумагам эмитента, приводятся критические, по мнению эмитента, значения инфляции, а также предполагаемые действия эмитента по уменьшению указанного риска.

1) Риски, связанные с влиянием изменения процентных ставок

Отраслевая принадлежность Группы предопределяет высокую капиталоемкость, по этой причине у Группы может возникать потребность в привлечении значительных объёмов заёмного финансирования для реализации инвестиционных мероприятий, направленных на развитие.

Динамика изменения ключевой ставки Банка России оказывает влияние на стоимость привлечения кредитных ресурсов.

Кроме того, предприятия Группы регулярно привлекают заёмное финансирование на цели пополнения оборотных средств. Увеличение процентных ставок по заёмному финансированию приведёт к росту расходов Группы на обслуживание задолженности, что может негативно отразиться на финансовом состоянии Группы.

Группа управляет указанным риском, стремясь к оптимальному соотношению собственного и заёмного капитала и увеличению доли займов со сроком погашения свыше одного года. Группой на постоянной основе проводится работа по диверсификации кредиторов и созданию среди них конкурентной среды, что благоприятным образом сказывается на уровне процентных ставок. Также проводится мониторинг подверженности риску изменения процентных ставок (анализ чувствительности к изменению базовых плавающих ставок). В случае неблагоприятного изменения процентных ставок Эмитент предполагает использовать возможности рефинансирования долговых обязательств и досрочного погашения задолженности.

2) Риск, связанный с влиянием изменения валютного курса

Риск возникновения убытков у Группы вследствие изменения курсов иностранных валют (валютный риск) оценивается Группой как несущественный.

Ключевым источником валютного риска в своей деятельности Группа считает волатильность курса рубля.

Предприятия Группы подвержены риску негативного изменения валютного курса вследствие изменения курса валют, которое может произойти в период между заключением контракта и фактическим производством расчетов по нему, что может повлечь непредвиденный рост расходов и, как следствие, неблагоприятно повлиять на финансовое состояние группы.

Группа не имеет кредитов в иностранной валюте, контрактов, привязанных в расчетах к иностранной валюте, вложений в иностранные компании. Доля выручки и расходов полностью выражена в национальной валюте.

В случае влияния изменения валютного курса и процентных ставок на деятельность Группы планируется проведение анализа рисков и принятие соответствующих решений в каждом конкретном случае.

3) Риски ликвидности

Риск убытков, вследствие неспособности Эмитента своевременно и в полном объеме исполнять свои финансовые обязательства из-за несбалансированности финансовых активов и финансовых обязательств и/или возникновения непредвиденной необходимости немедленного и единовременного исполнения Эмитентом своих финансовых обязательств, Эмитент оценивает, как несущественный.

Эффективное управление рисками ликвидности имеет решающее значение, так как это помогает организациям избежать финансовых трудностей и потенциальной неплатежеспособности, при этом поддерживая достаточное количество ликвидных активов, компании могут быстро реагировать на неожиданные изменения на рынке или операционные проблемы.

Эмитент осуществляет управление риском ликвидности путем поддержания уровня ликвидности на заранее установленном уровне, осуществления сбалансированного планирования поступления и расходования денежных средств посредством процесса бюджетирования и ежедневного планирования платежей, а также заключением кредитных линий с объемом финансирования со значительным запасом, превышающим возможный дефицит денежных средств с учетом сезонности деятельности.

4) Иные риски

Риск инфляции

Высокая инфляция способна оказывать негативное влияние на деятельность Эмитента. Такое влияние может проявляться в следующем:

- опережающий рост расходов, необеспеченных доходами по регулируемым видам деятельности;
- обесценение дебиторской задолженности;
- увеличение потребности в заёмном финансировании, сопровождающиеся ростом расходов на обслуживание долга.

Инфляция может оказать влияние на выплаты по ценным бумагам, так как её резкое увеличение может вызвать опережающий рост операционных расходов, по сравнению с выручкой Эмитента, оказывающий негативное влияние на его финансовое положение.

Критические, по мнению Эмитента, значения инфляции, которые могут повлиять на выплаты по облигациям Эмитента – более 25% годовых. Достижение инфляцией критического уровня Эмитент считает маловероятным.

При значительном превышении фактических показателей инфляции над прогнозами Правительства РФ, Эмитент планирует принять меры по ограничению роста затрат и снижению дебиторской задолженности.

Стабильно высокие темпы инфляции могут привести к неравномерному росту выручки и затрат, что, соответственно, скажется на финансовом результате и соответственно на выплатах по ценным бумагам Эмитента.

Следует учитывать, что часть как валютного, так и инфляционного риска не может быть полностью нивелирована, поскольку указанные риски в большей степени находятся вне контроля деятельности Эмитента, а зависят от общеэкономической ситуации в стране.

Риск роста дебиторской задолженности

Влияние на рост дебиторской задолженности по физическим лицам в Забайкальском крае и Республике Бурятия оказало снижение платежеспособности населения, уменьшение поступлений по исполнительным листам и несвоевременная оплата за потреблённые услуги. Прирост дебиторской задолженности по юридическим лицам обусловлен отказами контрагентов от оплаты текущего потребления из-за образовавшейся переплаты за 2022-2023 гг. после принятия замещающего нормативно-правового акта об утверждении новых тарифов, действовавших с 1 января 2022 года, для юридических лиц Забайкальского края.

Управление данным риском осуществляется посредством реализации программы управления издержками и реализации комплекса мер, направленных на недопущение роста задолженности потребителей. Дополнительно Эмитентом были предприняты следующие действия: увеличение обзвонів потребителей, усиление работы в искомом производстве, путем увеличения количества заявлений о выдаче судебных приказов, рост доли платежей через онлайн-сервисы, мобильное приложение и личный кабинет ПАО «ТГК-14».

Показатели консолидированной финансовой отчетности эмитента, наиболее подверженные изменению в результате влияния финансовых рисков, указанных в настоящем пункте, в том числе вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности:

Фактор риска	Вероятность его возникновения	Показатели отчетности Эмитента, наиболее подверженные изменению в результате влияния указанных финансовых рисков	Характер изменений в отчетности
<i>Рост процентных ставок</i>	<i>Средняя</i>	<i>Чистая прибыль, финансовые расходы</i>	<i>Рост ставок приведет к увеличению стоимости обслуживания долга, что, в свою очередь, увеличит расходы на выплату процентов</i>
<i>Сокращение ликвидности</i>	<i>Низкая</i>	<i>Чистая прибыль, прочие доходы и расходы</i>	<i>Неспособность своевременно выполнить свои обязательства может привести к необходимости уплаты штрафов, пени и т.д., что приведет к незапланированным расходам и уменьшит прибыль</i>
<i>Инфляционные изменения</i>	<i>Средняя</i>	<i>Выручка, чистая прибыль, операционные расходы, дебиторская задолженность</i>	<i>Инфляция может привести к увеличению операционных расходов и, как следствие, может снизить чистую прибыль.</i>
<i>Валютные изменения</i>	<i>Низкая</i>	<i>Чистая прибыль, собственный капитал</i>	<i>Возможное ослабление курса рубля может привести снижению покупательской способности населения и юридических лиц и неспособности своевременно погашать обязательства перед Эмитентом, что может снизить чистую прибыль.</i>

2.8.4. Правовые риски

Правовые риски, связанные с деятельностью группы эмитента:

Описываются правовые риски, связанные с деятельностью эмитента (группы эмитента).

Эмитент не осуществляет экспорт товаров, работ и услуг. В связи с этим правовые риски, связанные с деятельностью Группы, описываются только для внутреннего рынка.

Эмитент осуществляет постоянный мониторинг изменений, произошедших в законодательстве Российской Федерации, судебной и административной практике.

Контроль правовых рисков осуществляется в ходе обязательной юридической проверки и правовой оценке документации, сопровождающей бизнес-процессы Группы.

В целом, риски, связанные с деятельностью Группы, характерны для большей части субъектов предпринимательской деятельности, осуществляющих свою деятельность на территории Российской Федерации.

Риски, связанные с изменением валютного законодательства:

Эмитент оценивает данные риски как несущественные. В настоящее время регулирование валютных отношений осуществляется на основании Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле». При нарушении валютного законодательства РФ предусмотрена административная и уголовная ответственность по следующим нормативным актам: статья 15.25 КоАП РФ «Нарушение валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования», статья 193 УК РФ «Уклонение от исполнения обязанностей по репатриации денежных средств в иностранной валюте или валюте Российской Федерации», статья 193.1 УК РФ «Совершение валютных операций по переводу денежных средств в иностранной валюте или валюте Российской Федерации на счета нерезидентов с использованием подложных документов».

Эмитент осуществляет регулярный мониторинг изменений валютного законодательства и в случае изменения валютного законодательства Эмитент предпримет все действия, направленные на соблюдение новых норм.

Риски, связанные с изменением законодательства о налогах и сборах:

В российской экономике существует риск изменения налоговых условий, в которых работает Эмитент и предприятия Группы: налоговое законодательство реформируется, существующие налоговые законы допускают неоднозначное толкование, возникают инициативы, направленные на поступление в государственный бюджет дополнительных доходов.

Это может способствовать увеличению налоговых рисков, которые потенциально могут привести к увеличению расходов Группы из-за доначисления дополнительных налогов, пеней и штрафов.

Группа отслеживает все изменения в налоговом законодательстве (в том числе планируемые), анализирует правоприменительную практику.

Группа в полной мере соблюдает налоговое законодательство, что, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождения во мнениях с соответствующими регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию. В случае внесения изменений в действующий порядок и условия налогообложения Эмитент планирует свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и таможенных пошлин:

Эмитент оценивает данные риски как несущественные. В настоящее время регулирование внешнеэкономических отношений осуществляется на основании Таможенного кодекса Евразийского экономического союза (приложение № 1 к Договору о Таможенном кодексе Евразийского экономического союза). За нарушения таможенных правил в РФ предусмотрена административная и уголовная ответственность.

Риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности эмитента (подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение), а также

лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):

Эмитент оценивает данные риски как несущественные.

Группа осуществляет свою деятельность на основании ряда лицензий. Изменение требований по лицензированию основной деятельности Группы может привести к возникновению рисков изменения порядка лицензирования и увеличения бремени лицензионных платежей, а также к риску усиления мер ответственности Эмитента за ненадлежащее выполнение условий лицензирования.

При изменении норм, регулирующих лицензирование, Группа будет руководствоваться нормами законодательства, включая переоформление/получение новых лицензий. Несвоевременное получение лицензии Эмитентом может повлечь негативные последствия в виде применения в отношении Группы штрафных санкций и выдачи государственными органами различных предписаний.

Риск, связанный с изменением требований по лицензированию, следует считать несущественным, кроме случаев, когда для продления лицензии или для осуществления деятельности, подлежащей лицензированию, будут предусмотрены требования, которым Группа не сможет соответствовать, или соответствие, которым будет связано с чрезмерными затратами.

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с финансово-хозяйственной деятельностью эмитента (группы эмитента), которые могут негативно сказаться на результатах его (ее) финансово-хозяйственной деятельности, а также на результатах текущих судебных процессов, в которых участвует эмитент (подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение):

Группа оценивает данные риски как несущественные. Вместе с тем Группа уделяет значительное внимание рискам, связанным с изменением судебной практики с целью оперативного учета данных изменений в своей деятельности. Судебная практика анализируется как на уровне Верховного Суда Российской Федерации, так и на уровне арбитражных судов округов, анализируются правовые позиции Конституционного Суда Российской Федерации по отдельным вопросам правоприменения.

Тем не менее, неоднозначность и противоречивость действующих нормативных актов и их различное толкование судами различных регионов не всегда позволяют предсказать исход судебных процессов в России и гарантировать эффективность судебной защиты.

В случае, если участие предприятий Группы в судебных процессах может существенно отразиться на ее финансово-хозяйственной деятельности, сведения об участии предприятий Группы будут отражены в отчетах Эмитента. В случае внесения изменений в судебную практику по вопросам, связанным с деятельностью Группы, Эмитент намерен планировать финансово-хозяйственную деятельность с учетом изменений

В случае ведения эмитентом (группой эмитента) финансово-хозяйственной деятельности на рынках за пределами Российской Федерации, отдельно описываются правовые риски, связанные с ведением такой деятельности: *Такая деятельность Группой не осуществляется.*

2.8.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Риск, связанный с формированием негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении эмитента (группы эмитента), качестве производимых товаров (работ, услуг) или характере деятельности в целом:

Репутационный риск – это риск возникновения у Группы эмитента убытков в результате уменьшения числа клиентов (контрагентов) вследствие формирования негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении Эмитента, качестве его

продукции (работ, услуг) или характере его деятельности в целом. Репутационные риски заключаются в вероятности отклонения репутации компании от ожидаемого уровня.

Являясь публичной компанией, Эмитент учитывает репутационную составляющую деятельности и предпринимает меры по снижению негативного влияния рисков на ПАО «ТГК-14». Ключевыми последствиями реализации данного риска может быть возникновение убытков в результате уменьшения числа клиентов (контрагентов) и формирования негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении Группы, качестве ее продукции (работ, услуг) или характере ее деятельности в целом.

Группа ориентирована на интересы клиентов, бизнес-сообщества и политического окружения, постоянно информирует их о своей деятельности, придерживается принципов достоверности, прозрачности и своевременности раскрытия информации в открытых источниках.

В качестве мер по управлению репутационными рисками реализуется сбалансированная информационная политика, в рамках которой выполняются мероприятия по защите и продвижению ценностей Группы, бренда, репутации и интересов ПАО «ТГК-14» в публичном пространстве. Осуществляются регулярное освещение деятельности Группы, ведение дискуссий, консультаций и взаимодействия с потребителями в режиме диалога в региональных средствах массовой информации, обсуждение проблематики с журналистами СМИ.

Группа проводит следующие мероприятия, направленные на предотвращение репутационных рисков:

- мониторинг реализации национальных проектов и федеральных целевых программ на территориях присутствия Группы с учетом интересов Общества;
- развитие онлайн-сервисов: по техприсоединению к тепловым сетям через личный кабинет, оперативное оповещение о проводимых ремонтно-восстановительных работах на интерактивной карте ЖКХ, популяризация мобильного приложения «ТГК-14»;
- проведение поощрительных и стимулирующих акций;
- реализация Call-центра;
- переход на прямые платежи с потребителями;
- участие в благотворительных и экологических акциях, общественных городских, краевых и республиканских мероприятиях;

Группа прилагает все усилия к исключению возможности реализации коррупционных рисков, которые могут привести к потере деловой репутации и снижению доверия со стороны заинтересованных сторон. На предприятиях Группы организована работа по противодействию и предупреждению мошенничества и коррупции, функционирует система сбора и обработки информации о признаках и фактах мошенничества, коррупции и других нарушений Кодекса деловой этики. В целях оперативного информирования и обеспечения доступности обращений работников по вопросам антикоррупционной направленности в Обществе и подконтрольных лицах действует «Единая горячая линия».

2.8.6. Стратегический риск

Риски, связанные с принятием ошибочных решений, определяющих стратегию деятельности и развития эмитента (группы эмитента) (стратегическое управление):

Стратегический риск представляет собой риск возникновения у Эмитента убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития Группы (стратегическое управление) и выражающихся в недостаточном учете возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности Группы, неправильном или недостаточно обоснованном определении перспективных направлений деятельности, недостаточном обеспечении необходимыми ресурсами (финансовыми, материально-техническими, людскими), которые должны обеспечить достижение стратегических целей деятельности Группы.

Стратегические риски возникают непосредственно в связи с выбранной стратегией. При реализации данных рисков возможность осуществления выбранной стратегии находится под угрозой.

Система стратегического управления Группы предполагает проведение всестороннего стратегического анализа и требует тщательного обоснования направлений развития. При выборе перспективных направлений развития Группа избегает высокорисковых сценариев, тем самым минимизирует вероятность наступления стратегических рисков.

В Группе разработаны необходимые процедуры, позволяющие не допустить наступления опасных событий, несущих угрозу стратегическим целям и задачам.

2.8.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Описываются риски, свойственные исключительно эмитенту (группе эмитента), в том числе риски, связанные с:

отсутствием возможности продлить действие лицензий эмитента (подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение) на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):

Эмитент оценивает данные риски как несущественные. Основными для Группы являются лицензии на право использования водных ресурсов (недр). Предоставление недр в пользование, оформляется специальным государственным разрешением в виде лицензии на пользование недрами. Пользование недрами без лицензии влечет наложение административного штрафа на должностных лиц - от тридцати тысяч до пятидесяти тысяч рублей; на юридических лиц - от восьмисот тысяч до одного миллиона рублей. Вместе с тем, необходимо отметить, что реализация данного риска не скажется на финансовых результатах Группы в целом. Риск оценивается как минимальный.

По окончании срока действия лицензий либо в связи с изменением требований по лицензированию Группа предпримет все возможные меры по переоформлению лицензий, по продлению срока их действия, или по получению новых лицензий, а также проведет необходимые мероприятия по приведению деятельности в соответствие с новыми требованиями лицензирования.

возможной ответственностью эмитента (подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение) по обязательствам третьих лиц, в том числе подконтрольных эмитенту: *Эмитент оценивает данные риски как несущественные. В случае несостоятельности (банкротства) дочернего общества по вине основного общества (товарищества) последнее несет субсидиарную ответственность по его долгам, что повлечет незапланированное отвлечение финансовых средств Эмитента.*

Возможная ответственность Эмитента по долгам третьих лиц, а также дочерних обществ Эмитента может наступить:

– в случае несостоятельности (банкротства) дочернего общества Эмитента;
– в силу неисполнения третьими лицами, в том числе дочерними обществами Эмитента, обязательств перед прочими третьими лицами, по которым Эмитент предоставил обеспечение.

Финансовое положение подконтрольных Эмитенту организаций является устойчивым, их деятельность полностью контролируется Эмитентом.

возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи товаров (работ, услуг) эмитента (группы эмитента):

Группа не подвержена риску потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) Группы в связи с тем, что ПАО «ТГК-14» оценивает спрос на электрическую и тепловую энергию как устойчивый.

Реализация электрической энергии осуществляется через Оптовый рынок электрической энергии и мощности (ОРЭМ), таким образом Группа чувствительна не к ротации отдельных потребителей электрической энергии, а к общей конъюнктуре рынка. Спрос на тепловую энергию, производимую Группой, является устойчивым в связи с тем, что необходимость централизованного теплоснабжения определена техническими характеристиками многоэтажных жилых домов. Группа является поставщиком тепловой энергии во всех субъектах РФ, где осуществляет свою деятельность. В связи с этим, при принятии экономически обоснованных решений, отказ управляющих компаний/ТСЖ от тепловой энергии, производимой Группой, маловероятен.

Переход потребителей на другие источники тепловой энергии ограничен либо инфраструктурой тепловой сети, либо необходимостью больших капиталовложений в создание альтернативных источников тепловой энергии. База клиентов – потребителей тепловой энергии является высокодифференцированной поэтому риск потери теплового бизнеса из-за принятия решений связанными друг с другом потребителями об отказе от тепловой энергии Группой оценивается как несущественный.

реализацией информационных угроз, в том числе обусловленных недостатком (уязвимостью) применяемых информационных технологий:

Группа осознает важность современных вызовов и угроз информационной безопасности в условиях ускоренной автоматизации и цифровизации бизнес- и технологических процессов, в связи с чем, вопросам развития процессов управления информационной безопасностью, оперативного мониторинга и оценки состояния защищенности ИТ-активов Группы уделяется важное внимание. Соблюдение принципов, правил и требований информационной безопасности является элементом корпоративной культуры и важным условием при осуществлении повседневной деятельности Группы.

К рискам информационной безопасности Эмитент относит риск нарушения целостности, доступности, конфиденциальности данных, который включает в себя угрозу несанкционированного доступа к информации или действия с информацией, нарушающие правила разграничения доступа с использованием штатных средств, предоставляемых средствами вычислительной техники, автоматизированными системами, нарушение и снижение эффективности работы ИТ-сервисов, технологических и производственных процессов компании и угрозу несанкционированного доведения защищаемой информации до лиц, не имеющих права доступа к этой информации.

Реализация указанного риска может повлечь существенные отрицательные последствия для репутации, бизнеса, результатов деятельности и перспектив развития Группы.

Основными мероприятиями Группы по управлению риском являются:

- совершенствование процессов информационной безопасности;*
- организация защиты от целенаправленных атак;*
- повышение осведомленности работников предприятий Группы в области информационной безопасности;*
- защита систем управления технологическими процессами;*
- мониторинг угроз информационной безопасности и эксплуатации технических средств защиты;*
- обеспечение безопасности удаленного доступа.*

негативным воздействием производственно-хозяйственной деятельности эмитента (подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение) на окружающую среду:

Операционная деятельность Группы сопряжена с рисками в части здравоохранения, промышленной и экологической безопасности, свойственными отрасли электроэнергетики. Эмитент несёт и будет нести существенные капитальные и операционные расходы для выполнения жестких требований российского законодательства и государственного регулирования в отношении охраны окружающей среды, здравоохранения и промышленной безопасности.

В стране требования экологического законодательства постепенно ужесточаются и выбирается курс на развитие энергетики с использованием возобновляемых источников энергии. Это повлияет на стратегию и объёмы модернизации основного оборудования с целью снижения вредных выбросов, что неизбежно повлечет существенные финансовые затраты Группы.

Наиболее неблагоприятными для Группы является реализация следующих экологических рисков:

- риски, связанные с нанесением вреда окружающей среде, в том числе: выбросами в атмосферу загрязняющих веществ и парниковых газов при сжигании топлива, образованием и складированием золошлаковых отходов, возможностью возникновения утечек топлива и иных эксплуатационных жидкостей и их попадания с поверхностными сточными водами в водоемы и реки;*
- риски нарушения законодательства при эксплуатации промышленного оборудования, а также объектов в природоохраненных зонах.*

В результате реализации указанных рисков Группа может понести значительные финансовые расходы на уплату штрафов за нарушение природоохранного законодательства и возмещение ущерба, причиненного окружающей среде в результате деятельности Эмитента.

Для снижения данного риска Группа предпринимает следующее: разрабатывает и реализует экологические программы в соответствии с требованиями законодательства, при модернизации и реконструкции оборудования учитывает экологические аспекты и т.д.

воздействием на производственно-хозяйственную деятельность эмитента (подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение) стихийных сил природы, в том числе землетрясений, наводнений, бурь, эпидемий:

Такие природно-климатические факторы, как наводнения, землетрясения, бури и ураганы, аномально низкие/высокие температуры наружного воздуха, могут привести к следующим последствиям для Группы:

- перебои производственного процесса;*
- перебои снабжения потребителей электроэнергией и теплом;*
- ввод ограничений по расходу потребления ресурсов, переход на резервные/аварийные виды топлив;*
- причинения вреда жизни и здоровью сотрудников;*
- загрязнение окружающей среды;*
- повреждение оборудования, аварии.*

Реализация данных рисков может оказать негативное влияние на выполнение производственной программы, привести к поломке оборудования, необходимости компенсации ущерба, причиненного третьим лицам и окружающей среде.

В рамках управления данным риском Эмитент обеспечивает:

- правильную и безопасную эксплуатацию активов в соответствии с технической документацией, техническими правилами и нормами, установленными законодательством;*
- своевременное обновление основных фондов с целью поддержания заданного уровня надежности производства;*
- внедрение автоматизированных систем контроля технологических параметров работы оборудования, применение современных инженерных средств контроля;*
- совершенствование системы технического обслуживания и ремонта;*

- обучение и повышение квалификации сотрудников.

2.8.8. Риски кредитных организаций

Информация не приводится, так как Эмитент не является кредитной организацией.

2.8.9. Риски, связанные с приобретением ценных бумаг эмитента

Для структурных облигаций эмитента описывается риск получения выплат в размере менее их номинальной стоимости:

Не применимо, так как Биржевые облигации не являются структурными.

Описываются иные риски, связанные со спецификой ценных бумаг эмитента, в отношении которых осуществляется регистрация проспекта ценных бумаг. В их числе могут описываться риски, связанные с особенностями формирования денежного потока, направляемого эмитентом на осуществление выплат по облигациям, риски, связанные с реализацией проекта, финансирование которого осуществляется путем размещения ценных бумаг.

При работе на финансовых рынках потенциальный инвестор подвергается рыночному риску (риску финансовых потерь) в связи с наступлением различных событий, влияющих на стоимость ценных бумаг. Уровень этого риска присутствует при любых вложениях в ценные бумаги. Как следствие, инвестиции в Биржевые облигации Эмитента сопряжены с определенной степенью риска. По мнению Эмитента, иные риски, связанные со спецификой Биржевых облигаций Эмитента, в отношении которых осуществляется регистрация Проспекта, отсутствуют.

2.8.10. Иные риски, которые являются существенными для эмитента.

Сведения об иных рисках, являющихся, по мнению эмитента, существенными для группы эмитента и не указанных ранее в настоящем пункте.

Производственные риски.

К рискам производства Группа относит риски, связанные с внеплановым изменением режима работы генерирующего оборудования. Основные источники таких рисков:

- снижение надежности работы оборудования в результате его морального и физического износа;
- отказ или излишнее срабатывание устройств релейной защиты и противоаварийной автоматики основного электротехнического и генерирующего оборудования;
- аварийные ситуации на тепловых сетях.

В результате реализации данных рисков возможно негативное влияние на выполнение производственной программы, поломка и длительная остановка основного оборудования электростанций и котельных, дополнительные затраты на реализацию последствий внеплановых остановов и ремонтов, компенсация ущерба, причиненного третьим лицам и окружающей среде, что повлечет дополнительные издержки и может негативно повлиять на финансовое положение Группы.

Действия Группы для уменьшения данных рисков:

- реализация целевых программ повышения надежности эксплуатации оборудования: техническое перевооружение и реконструкция основных фондов (реконструкция ТГ-3 на Читинской ТЭЦ-1 завершена, производственный риск минимизирован), продление срока службы оборудования;
- оптимизация ремонтной программы, контроль ее исполнения;
- проведение своевременного технического обслуживания устройств релейной защиты и противоаварийной автоматики квалифицированным персоналом;

- подготовка к выводу из эксплуатации устаревшего неэффективного оборудования;
- страхование имущества, возмещение ущерба по договорам страхования;
- страхование перерывов в производстве.

ПАО «ТГК-14» совместно с АО «АльфаСтрахование» реализует программу страхования имущества и предпринимательских рисков. По данной программе в 2024 году застрахованы объекты генераций на сумму 28,16 млрд. руб.

В рамках обязательного страхования гражданской ответственности, предусмотренного Федеральным законом от 27.07.2010г. № 225-ФЗ «Об обязательном страховании гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте» (ред. от 29.12.2022г.), ПАО «ТГК-14» и АО «АльфаСтрахование» заключили договор страхования гражданской ответственности на сумму 1,18 млрд. руб.

Раздел 3. Сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита, а также сведения о работниках эмитента

3.1. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента

Совет директоров:

- 1) фамилия, имя, отчество: *Люльчев Константин Михайлович (председатель)*

год рождения: **1981**

сведения об уровне образования, о квалификации, специальности:

Высшее, кандидат экономических наук.

Московский государственный университет путей сообщения, специальность «Бухгалтерский учет и аудит», квалификация «Экономист»;

Duke University. The Fuqua School of Business, Durham, NC, USA, Master of Business Administration - Global Executive Program (Школа бизнеса Фукуа при Университете Дьюка, Дарем, Северная Каролина, США, магистр делового администрирования по общей программе для собственников бизнеса и руководителей высшего звена.

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
05.07.2022	03.2024	АО «ДУК»	Председатель директоров Совета
22.07.2022	н.в.	ПАО «ТГК-14»	Председатель директоров Совета

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента: **менее 5 %**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **менее 5 %**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0 шт., Эмитент не выпускал ценные бумаги, конвертируемые в акции**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%, 0 шт.**

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, указанных в пункте 3.3 настоящего раздела: **указанные родственные связи отсутствуют**

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 43, ст. 4190; 2015, N 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) членов совета директоров (наблюдательного совета) в работе комитета по аудиту: **не участвует**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): **информация не указывается, поскольку Проспект составлен в отношении облигаций, неконвертируемых в акции**

Сведения о членах совета директоров (наблюдательного совета), которых эмитент считает независимыми с учетом положений Кодекса корпоративного управления: **не является независимым членом Совета директоров**

- 2) фамилия, имя, отчество: **Мясник Виктор Чеславович (заместитель председателя)**
год рождения: **1958**

сведения об уровне образования, о квалификации, специальности:

Высшее, Красноярский политехнический институт, квалификация «Инженер-теплоэнергетик», специальность «Инженер тепловых и электрических станций»

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
18.02.2022	03.2024	АО «ДУК»	Генеральный директор
22.07.2022	н.в.	ПАО «ТГК-14»	Заместитель председателя Совета директоров
15.12.2023	20.01.2025	ПАО «ТГК-14»	Председатель Правления

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента: **менее 5 %**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **менее 5 %**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0 шт., Эмитент не выпускал ценные бумаги, конвертируемые в акции**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%, 0 шт.**

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, указанных в пункте 3.3 настоящего раздела: **указанные родственные связи отсутствуют**

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 43, ст. 4190; 2015, N 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) членов совета директоров (наблюдательного совета) в работе комитета по аудиту: **не участвует**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): **информация не указывается, поскольку Проспект составлен в отношении облигаций, неконвертируемых в акции**

Сведения о членах совета директоров (наблюдательного совета), которых эмитент считает независимыми с учетом положений Кодекса корпоративного управления: **не является независимым членом Совета директоров**

3) фамилия, имя, отчество: **Николаенко Александр Николаевич**

год рождения: **1975**

сведения об уровне образования, о квалификации, специальности:

Высшее, Финансовая Академия при Правительстве РФ (г. Москва). Институт финансов; квалификация экономист по специальности «финансы и кредит», специализация «финансовый менеджмент»

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
18.03.2022	28.12.2022	ПАО «ТГК-14»	Председатель Правления
25.03.2022	28.12.2022	ПАО «ТГК-14»	Генеральный директор
28.06.2022	н.в.	ПАО «ТГК-14»	Член Совета директоров

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0 шт., Эмитент не выпускал ценные бумаги, конвертируемые в акции**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%, 0 шт.**

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, указанных в пункте 3.3 настоящего раздела: **указанные родственные связи отсутствуют**

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 43, ст. 4190; 2015, N 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) членов совета директоров (наблюдательного совета) в работе комитета по аудиту: **не участвует**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): **информация не указывается, поскольку Проспект составлен в отношении облигаций, неконвертируемых в акции**

Сведения о членах совета директоров (наблюдательного совета), которых эмитент считает независимыми с учетом положений Кодекса корпоративного управления: **не является независимым членом Совета директоров**

- 4) фамилия, имя, отчество: **Сенкевич Владимир Александрович**
год рождения: **1977**

сведения об уровне образования, о квалификации, специальности:

Высшее, МИРЭА – Московский Институт Радиотехники, Электроники и Автоматики (Технический университет), факультет Кибернетики, квалификация «Инженер», специальность «Роботы и робототехнические системы»; МГУ им. Ломоносова М.В., Магистратура экономического факультета, Магистр менеджмента со специализацией в финансах; Duke University. The Fuqua School of Business, Durham, NC, USA, Master of Business Administration - Global Executive Program (Школа бизнеса Фукуа при Университете Дьюка, Дарем, Северная Каролина, США, магистр делового администрирования по общей программе для собственников бизнеса и руководителей высшего звена

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2020	2022	ООО «ИнфраВан Инвест.мент»	Инвестиционный директор

01.03.2022	30.05.2022	АО «ДУК»	Заместитель генерального директора по экономике и финансам
22.06.2022	03.2024	АО «ДУК»	Член Совета директоров
28.06.2022	н.в.	ПАО «ТГК-14»	Член Совета директоров

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0 шт., Эмитент не выпускал ценные бумаги, конвертируемые в акции**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%, 0 шт.**

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, указанных в пункте 3.3 настоящего раздела: **указанные родственные связи отсутствуют**

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 43, ст. 4190; 2015, N 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) членов совета директоров (наблюдательного совета) в работе комитета по аудиту: **не участвует**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): **информация не указывается, поскольку Проспект составлен в отношении облигаций, неконвертируемых в акции**

Сведения о членах совета директоров (наблюдательного совета), которых эмитент считает независимыми с учетом положений Кодекса корпоративного управления: **не является независимым членом Совета директоров**

5) фамилия, имя, отчество: **Кириченко Елена Владимировна**

год рождения: **1978**

сведения об уровне образования, о квалификации, специальности:

Высшее, Владивостокский государственный университет экономики и сервиса, Владивосток; квалификация «Юрист», специальность «Юриспруденция»; Дальневосточный федеральный университет, Владивосток; магистратура, Управление персоналом

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
15.09.2014	н/вр	АО «Бухта-Рында»	Генеральный директор
15.04.2019	20.02.2022	АО «Эксперт-ДВ»	Генеральный директор
28.06.2022	н.в.	ПАО «ТГК-14»	Член Совета директоров
05.07.2022	31.01.2025	АО «ДУК»	Корпоративный секретарь

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0 шт., Эмитент не выпускал ценные бумаги, конвертируемые в акции**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%, 0 шт.**

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, указанных в пункте 3.3 настоящего раздела: **указанные родственные связи отсутствуют**

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 43, ст. 4190; 2015, N 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) членов совета директоров (наблюдательного совета) в работе комитета по аудиту: **не участвует**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): **информация не указывается, поскольку Проспект составлен в отношении облигаций, неконвертируемых в акции**

Сведения о членах совета директоров (наблюдательного совета), которых эмитент считает независимыми с учетом положений Кодекса корпоративного управления: **не является независимым членом Совета директоров**

6) фамилия, имя, отчество: **Пантелеев Михаил Сергеевич**

год рождения: **1979**

сведения об уровне образования, о квалификации, специальности:

Высшее, Уральский Государственный Технический Университет (УГТУ-УПИ), квалификация «Инженер», специальность «Паровые и газовые турбины»

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
02.2018	12.2022	ООО «Битгифт»	Генеральный директор
2014	03.2023	ООО «Автоэнергосервис»	Генеральный директор
28.06.2022	н.в.	ПАО «ТГК-14»	Член Совета директоров

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0 шт., Эмитент не выпускал ценные бумаги, конвертируемые в акции**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%, 0 шт.**

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, указанных в пункте 3.3 настоящего раздела: **указанные родственные связи отсутствуют**

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 43, ст. 4190; 2015, N 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) членов совета директоров (наблюдательного совета) в работе комитета по аудиту: **Председатель Комитета по аудиту Совета директоров**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): **информация не указывается, поскольку Проспект составлен в отношении облигаций, неконвертируемых в акции**

Сведения о членах совета директоров (наблюдательного совета), которых эмитент считает независимыми с учетом положений Кодекса корпоративного управления: **является независимым членом Совета директоров**

7) фамилия, имя, отчество: **Романов Александр Юрьевич**

год рождения: **1966**

сведения об уровне образования, о квалификации, специальности:

Высшее, Московское Высшее Техническое Училище имени Н.Э. Баумана; Конструктор-технолог РЭА, специальность «Инженер»;

Финансовая Академия при Правительстве РФ, Международные экономические отношения, специальность «Экономист».

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
01.03.2019	04.2024	ООО "ВТБ инфраструктурные инвестиции"	Генеральный директор
04.2019	04.2024	ООО "ВТБ ИНФРАСТРУКТУРА"	Генеральный директор
06.2019	н.в	ООО "Транспортные Концессии Саха"	Генеральный директор
01.09.2019	04.2024	ООО "ВТБ Инфраструктурный холдинг"	Генеральный директор
01.04.2021	н.в.	ООО "АФИНА"	Генеральный директор
28.06.2022	н.в.	ПАО «ТГК-14»	Член Совета директоров

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0 шт., Эмитент не выпускал ценные бумаги, конвертируемые в акции**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%, 0 шт.**

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, указанных в пункте 3.3 настоящего раздела: **указанные родственные связи отсутствуют**

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной

ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 43, ст. 4190; 2015, N 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) членов совета директоров (наблюдательного совета) в работе комитета по аудиту: **не участвует**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): **информация не указывается, поскольку Проспект составлен в отношении облигаций, неконвертируемых в акции**

Сведения о членах совета директоров (наблюдательного совета), которых эмитент считает независимыми с учетом положений Кодекса корпоративного управления: **является независимым членом Совета директоров**

8) фамилия, имя, отчество: **Володин Юрий Анатольевич**

год рождения: **1980**

сведения об уровне образования, о квалификации, специальности:

Высшее, МГУ им. М.В. Ломоносова, Высшая школа бизнеса, факультет МВА; специальность «Экономист», квалификация «Экономист».

Дипломатическая Академия при МИД РФ, факультет Мировой экономики; специальность «Внешиэкономическая деятельность», квалификация «Экономист».

Институт Международных Экономических связей при Академии Внешней Торговли, факультет Менеджмента; специальность «Экономист», квалификация «Экономист».

Высшая Школа Экономики в Праге, Чехия, факультет международных отношений. специальность «Мировая экономика», квалификация «Международные отношения»

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
01.2008	н.в.	ООО «Технопарк БиоНова»	Генеральный директор
01.2018	н.в.	ООО «РуссеКвелле»	Генеральный директор
28.06.2022	н.в.	ПАО «ТГК-14»	Член Совета директоров

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0 шт., Эмитент не выпускал ценные бумаги, конвертируемые в акции**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%, 0 шт.**

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, указанных в пункте 3.3 настоящего раздела: **указанные родственные связи отсутствуют**

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 43, ст. 4190; 2015, N 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) членов совета директоров (наблюдательного совета) в работе комитета по аудиту: **член Комитета по аудиту Совета директоров**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): **информация не указывается, поскольку Проспект составлен в отношении облигаций, неконвертируемых в акции**

Сведения о членах совета директоров (наблюдательного совета), которых эмитент считает независимыми с учетом положений Кодекса корпоративного управления: **является независимым членом Совета директоров**

9) фамилия, имя, отчество: **Орлов Владимир Андреевич**

год рождения: **1978**

сведения об уровне образования, о квалификации, специальности:

Высшее, Московский Энергетический Институт (технический университет), квалификация «Инженер», специальность «Электроэнергетические системы и сети»; Международный независимый эколого-политологический Университет, Электрические системы и сети, бакалавр юриспруденции.

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
11.2010	н.в.	ООО «РискТЭК консалт»	Генеральный директор
11.2019	н.в.	ИП Орлов Владимир Андреевич	
06.2022	06.2023	АО «ДУК»	Член Совета директоров
28.06.2022	н.в.	ПАО «ТГК-14»	Член Совета директоров

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0 шт., Эмитент не выпускал ценные бумаги, конвертируемые в акции**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%, 0 шт.**

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, указанных в пункте 3.3 настоящего раздела: **указанные родственные связи отсутствуют**

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 43, ст. 4190; 2015, N 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) членов совета директоров (наблюдательного совета) в работе комитета по аудиту: **член Комитета по аудиту Совета директоров**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): **информация не указывается, поскольку Проспект составлен в отношении облигаций, неконвертируемых в акции**

Сведения о членах совета директоров (наблюдательного совета), которых эмитент считает независимыми с учетом положений Кодекса корпоративного управления: **является независимым членом Совета директоров**

10) фамилия, имя, отчество: **Бессмертный Константин Валерьевич**

год рождения: **1973**

сведения об уровне образования, о квалификации, специальности:

Высшее, Московский государственный технический университет, специальность «Автоматизированные системы обработки информации и управления», квалификация «Инженер-системотехник»;

МВА: «Менеджмент-международный бизнес» - специализация «Управление финансами организации», АНХ при Правительстве РФ, МВА

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
08.2020	12.2022	АО «Сегежа запад»	Заместитель генерального директора по экономике и финансам
28.06.2022	н.в.	ПАО «ТГК-14»	Член Совета директоров

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0 шт., Эмитент не выпускал ценные бумаги, конвертируемые в акции**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%, 0 шт.**

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, указанных в пункте 3.3 настоящего раздела: **указанные родственные связи отсутствуют**

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 43, ст. 4190; 2015, N 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) членов совета директоров (наблюдательного совета) в работе комитета по аудиту: **член Комитета по аудиту Совета директоров**

Сведения об участии (член комитета, председатель комитета) в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) с указанием названия комитета (комитетов): **информация не указывается, поскольку Проспект составлен в отношении облигаций, неконвертируемых в акции**

Сведения о членах совета директоров (наблюдательного совета), которых эмитент считает независимыми с учетом положений Кодекса корпоративного управления: **является независимым членом Совета директоров**

Коллегиальный исполнительный орган – Правление:

- 1) фамилия, имя, отчество: **Николаев Евгений Сергеевич**

год рождения: **1980**

сведения об уровне образования, о квалификации, специальности:

Высшее, Академия налоговой полиции ФСНП России, юридический факультет, специальность «юриспруденция», квалификация «юрист».

Российская академия государственной службы и народного хозяйства при Президенте России, психологический факультет, специальность «психология», квалификация «преподаватель психологии».

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
10.2017	07.2021	Следственной части Главного следственного управления ГУ МВД России по г. Москве	Заместитель начальника, начальник 12 отдела
18.09.2024	23.12.2024	АО «ДУК»	Заместитель генерального директора по безопасности
24.12.2024	н.в.	АО «ДУК»	Генеральный директор

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0 шт., Эмитент не выпускал ценные бумаги, конвертируемые в акции**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%, 0 шт.**

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, указанных в пункте 3.3 настоящего раздела: **указанные родственные связи отсутствуют**

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 43, ст. 4190; 2015, N 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало**

2) фамилия, имя, отчество: **Круликовский Денис Олегович**

год рождения: **1987**

сведения об уровне образования, о квалификации, специальности:

Высшее, Читинский государственный университет, специальность «Антикризисное направление», квалификация «экономист–менеджер»; Забайкальский государственный университет, Теплоэнергетика и теплотехника

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
22.03.2017	09.01.2022	ПАО «ТГК-14»	Начальник отдела бизнес-планирования и тарифообразования
10.01.2022	03.2025	ПАО «ТГК-14»	Директор по экономике и финансам

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0 шт., Эмитент не выпускал ценные бумаги, конвертируемые в акции**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%, 0 шт.**

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, указанных в пункте 3.3 настоящего раздела: **указанные родственные связи отсутствуют**

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 43, ст. 4190; 2015, N 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало**

3) фамилия, имя, отчество: **Соболев Андрей Владимирович**

год рождения: **1987**

сведения об уровне образования, о квалификации, специальности:

Высшее, Восточно - Сибирский Государственный технологический университет, специальность «Теплогазоснабжение и вентиляция», квалификация «Инженер»

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
02.2018	04.2024	ПАО «ТГК-14», филиал «Улан-Удэнский энергетический комплекс»	Директор
04.2024	06.2024	ПАО «ТГК-14», филиал «Генерация Бурятии»	Заместитель директора по энергетическому комплексу
06.2024	н.в.	ПАО «ТГК-14», филиал «Генерация Бурятии»	Директор

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0 шт., Эмитент не выпускал ценные бумаги, конвертируемые в акции**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%, 0 шт.**

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, указанных в пункте 3.3 настоящего раздела: **указанные родственные связи отсутствуют**

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 43, ст. 4190; 2015, N 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало**

4) фамилия, имя, отчество: **Мишанин Сергей Николаевич**

год рождения: **1973**

сведения об уровне образования, о квалификации, специальности:

Высшее, Пензенский политехнический институт, специальность «металлорежущие станки и инструменты», квалификация «инженер-механик»;

Саратовский государственный технический университет, специальность «Промышленная теплоэнергетика», квалификация «инженер-промтеплоэнергетик»

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
22.01.2020	09.04.2023	филиал "Мордовский" ПАО "Т Плюс"	Главный инженер
10.04.2023	22.10.2023	филиал "Коми" ПАО "Т Плюс"	Главный инженер
23.10.2023	26.08.2024	филиал "Мордовский" ПАО "Т Плюс"	Главный инженер
30.09.2024	17.12.2024	ПАО «ТГК-14»	Заместитель директора по промышленной безопасности
18.12.2024	н.в.	ПАО «ТГК-14»	Главный инженер

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0 шт., Эмитент не выпускал ценные бумаги, конвертируемые в акции**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%, 0 шт.**

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, указанных в пункте 3.3 настоящего раздела: **указанные родственные связи отсутствуют.**

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 43, ст. 4190; 2015, N 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало.**

Единоличный исполнительный орган – управляющая организация:

Полномочия единоличного исполнительного органа эмитента переданы управляющей организации

полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Дальневосточная управляющая компания»*

сокращенное фирменное наименование: *АО «ДУК»*

ИНН: **2540154785**

ОГРН: **1092540003786**

дата и номер договора о передаче управляющей организации полномочий единоличного исполнительного органа: *Договор № ТГК-5180-23 от 16.12.2023*

место нахождения: *690091 Приморский край г. Владивосток ул. Пограничная д. 15В кабинет 6*

контактный телефон: **+7 (499) 110-5899**

адрес электронной почты: **office@ao-duk.ru**

Состав совета директоров (наблюдательного совета) управляющей организации:

Совет директоров не сформирован

Единоличный исполнительный орган управляющей организации:

фамилия, имя, отчество: *Николаев Евгений Сергеевич*

год рождения: **1980**

сведения об уровне образования, о квалификации, специальности:

Высшее, Академия налоговой полиции ФСНП России, юридический факультет, специальность «юриспруденция», квалификация «юрист».

Российская академия государственной службы и народного хозяйства при Президенте России, психологический факультет, специальность «психология», квалификация «преподаватель психологии»

Все должности, которые лицо занимает или занимало в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
10.2017	07.2021	Следственной части Главного следственного управления ГУ МВД России по г. Москве	Заместитель начальника, начальник 12 отдела
18.09.2024	23.12.2024	АО «ДУК»	Заместитель генерального директора по безопасности
24.12.2024	н.в.	АО «ДУК»	Генеральный директор

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0 шт., Эмитент не выпускал ценные бумаги, конвертируемые в акции**

Доля участия лица в уставном (складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%, 0 шт.**

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, указанных в пункте 3.3 настоящего раздела: **указанные родственные связи отсутствуют**

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 43, ст. 4190; 2015, N 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало**

Коллегиальный исполнительный орган управляющей организации:
Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен.

3.2. Сведения о политике эмитента в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по каждому органу управления эмитента

Основные положения политики в области вознаграждения и (или) компенсации расходов членов органов управления эмитента:

За участие в заседании Совета директоров производится выплата вознаграждения на основании Положения о выплате членам Совета директоров ПАО «ТГК-14» вознаграждений и компенсаций, утвержденного общим собранием акционеров ПАО «ТГК-14», Протокол № 30 от 27.05.2024 года.

Вознаграждение членов Совета директоров Общества складывается из следующих составляющих:

- базовая часть вознаграждения;**
- дополнительная часть вознаграждения;**
- премиальная часть вознаграждения.**

Базовое вознаграждение выплачивается за исполнение обязанностей члена Совета директоров. Оно является фиксированным и выплачивается в денежной форме ежеквартально. Размер базового вознаграждения члена Совета директоров за корпоративный год соответствует сумме, эквивалентной 100 (ста) минимальным месячным тарифным ставкам рабочего первого разряда, установленным в Обществе на момент выплаты.

Дополнительное вознаграждение выплачивается вместе с базовым членам Совета директоров, которые не являются работниками ПАО «ТГК-14» или АО «ДУК»:

– за выполнение обязанностей Председателя Совета директоров Общества. При расчете размера вознаграждения применяется коэффициент 1,5 к базовой части.

- за выполнение обязанностей Заместителя председателя Совета директоров Общества. При расчете размера вознаграждения применяется коэффициент 1,4 к базовой части.
- независимому члену Совета директоров Общества. При расчете размера вознаграждения применяется коэффициент 1,25 к базовой части.
- члену Совета директоров за работу в Комитетах Совета директоров:
 - за выполнение обязанностей Председателя Комитета Совета директоров при расчете размера вознаграждения применяется коэффициент 1,2 к базовой части.
 - за выполнение обязанностей члена Комитета Совета директоров Общества при расчете размера вознаграждения применяется коэффициент 1,1 к базовой части.

Премияльная часть вознаграждения выплачивается не позднее 30 дней после завершения корпоративного года.

Деятельность Правления Эмитента регулируется Положением «О Правлении Общества». Положение устанавливает права, обязанности и ответственность членов Правления, предусматривает порядок организации работы Правления и формы проведения заседаний.

С членами Правления Обществом заключается трудовой договор. Трудовой договор от имени Общества подписывается Председателем Совета директоров Общества или лицом, уполномоченным Советом директоров Общества. Условия трудового договора, в том числе в части срока полномочий и размера выплачиваемых вознаграждений и компенсаций, определяются Советом директоров Общества.

Функции единоличного исполнительного органа ПАО «ТГК-14» переданы управляющей организации - АО «ДУК», вознаграждения управляющей организации выплачиваются в соответствии с договором ТГК-5180-23 от 16.12.2024 г.

Все виды вознаграждения, включая заработную плату членов органов управления эмитента, являющихся (являвшихся) его работниками, в том числе работающих (работавших) по совместительству, премии, вознаграждения, отдельно выплаченные за участие в работе органа управления, иные виды вознаграждения, которые были выплачены эмитентом в течение последнего завершенного отчетного года, а также за последний завершенный отчетный период:

Совет директоров

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2024
Вознаграждение за участие в работе органа управления	21 702
Заработная плата	-
Премии	-
Комиссионные	-
Иные виды вознаграждений	-
ИТОГО	21 702

Коллегиальный исполнительный орган (Правление)

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2024
Вознаграждение за участие в работе органа управления	-

Заработная плата	51 983
Премии	14 529
Комиссионные	-
Иные виды вознаграждений	-
ИТОГО	66 512

Описание расходов, связанных с исполнением функций членов органов управления эмитента, компенсированных эмитентом в течение последнего завершеного отчетного года, а также за последний завершённый отчетный период с указанием размера указанных расходов:

В 2024 году Совету директоров и Коллегиальному исполнительному органу были произведены компенсационные выплаты в размере 6 111 тыс. руб.

За 3 месяца 2025 года Совету директоров и Коллегиальному исполнительному органу были произведены компенсационные выплаты в размере 748 тыс. руб.

Сведения о принятых органами управления эмитента решениях и (или) существующих соглашениях относительно размера вознаграждения, подлежащего выплате, и (или) размера таких расходов, подлежащих компенсации:

Указанные решения не принимались, соглашения отсутствуют.

3.3. Сведения об организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита

Описание организации в эмитенте управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, внутреннего контроля и внутреннего аудита в соответствии с уставом (учредительным документом) эмитента, внутренними документами эмитента и решениями уполномоченных органов управления эмитента:

Эмитентом разработана и утверждена Советом директоров Политика в области внутреннего контроля и управления рисками, в которой установлены общие принципы внедрения, организации, функционирования и взаимной интеграции систем внутреннего контроля и управления рисками (СВКиУР), определены цели и задачи, субъекты процесса ВКиУР и их функции, порядок оценки эффективности СВКиУР. Утвержден Регламент процесса управления рисками и внутреннего контроля, который определяет порядок взаимодействия структурных подразделений ПАО «ТГК-14» при управлении рисками и осуществлении внутреннего контроля.

В рамках внедрения системы управления рисками в ПАО «ТГК-14» была проведена работа по выявлению и оценке рисков. Система управления рисками направлена на своевременное выявление, анализ и предотвращение рисков, которые могут негативно повлиять на реализацию целей компании, тем самым снижая ее стоимость.

Система управления рисками и внутреннего контроля обеспечивает:

- обоснованный уровень уверенности Совета директоров и исполнительных органов управления в достижении целей Общества;*
- надежное технологическое функционирование генерирующих объектов и тепловых сетей, снижение числа непредвиденных событий и убытков в хозяйственной деятельности Общества;*
- разработку и оценку комплекса мероприятий по предотвращению рискованных ситуаций и минимизации ущерба в случае их наступления;*
- предупреждение возникновения рисков на основе их систематического прогнозирования и оценки;*

- создание и развитие управленческих инструментов и механизмов для эффективного управления рисками;
- сохранность активов и эффективное использование ресурсов и потенциала Общества, его устойчивость и непрерывность деятельности;
- своевременную адаптацию Общества к изменениям во внутренней и внешней среде;
- соответствия деятельности Общества требованиям нормативно-правовых актов.

Роли субъектов системы внутреннего контроля и управления рисками разграничены в зависимости от их участия в процессах функционирования, внедрения и мониторинга эффективности СВКиУР.

Ответственность за разработку и выполнение мероприятий по управлению рисками и дальнейший их мониторинг несут владельцы риска – руководители подразделений на всех уровнях управления.

Владельцами рисков назначаются руководители тех подразделений, на цели которых оказывает прямое влияние рассматриваемый риск. В случае, если необходимо выполнение мероприятия по управлению риском подразделением, не находящимся в зоне ответственности владельца риска, такое мероприятие согласовывается владельцем риска с подразделением, потенциально ответственным за выполнение данного мероприятия. Координацию и методологическую поддержку функционирования СВКиУР осуществляет служба внутреннего контроля и управления рисками.

Сведения о наличии комитета по аудиту совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, его функциях, персональном и количественном составе:

В Обществе образован Комитет по аудиту Совета директоров (далее – Комитет).

Целью создания Комитета является содействие Совету директоров в обеспечении и защите интересов акционеров Общества посредством осуществления контроля полноты и достоверности финансовой отчетности Общества, надежности и эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками.

Основными функциями Комитета являются:

- 1. контроль за обеспечением полноты, точности и достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества;*
- 2. контроль за надежностью и эффективностью функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля;*
- 3. обеспечение независимости и объективности осуществления функций внутреннего и внешнего аудита.*

Основной задачей Комитета является углубленная проработка вопросов и подготовка обоснованных рекомендаций и предложений Совету директоров по вопросам компетенции Комитета.

К компетенции Комитета относятся:

- 1. предварительное рассмотрение, анализ и выработка рекомендаций (заключений) по следующим вопросам компетенции Совета директоров Общества:*
 - 1) предварительное утверждение годового отчета Общества в части, касающейся функций Комитета;*
 - 2) предварительное утверждение годовой финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества;*
 - 3) рассмотрение кандидатуры аудитора Общества;*
 - 4) определение размера оплаты услуг аудитора Общества;*

5) принятие решения о проверке Ревизионной комиссией финансово- хозяйственной деятельности Общества, рассмотрение результатов такой проверки, проведенной по решению Совета директоров, и принятия решения по ним в случае необходимости;

6) утверждение кандидатуры независимого оценщика (оценщиков) для определения стоимости акций, имущества и иных активов Общества;

7) определение приоритетных направлений развития систем внутреннего контроля и управления рисками, контроль их реализации;

8) организация проведения анализа и оценки эффективности функционирования системы внутреннего контроля и управления рисками;

9) утверждение следующих внутренних документов Общества, изменений и дополнений к ним по вопросам, связанным с функциями Комитета:

а. Кодекса корпоративного поведения (управления) Общества (с учетом требований ПАО «Московская Биржа» к уровню корпоративного управления, которому должно отвечать Общество);

б. Кодекса деловой этики Общества;

в. внутренних нормативных документов Общества уровня «Политика» в области:

- внутреннего аудита (Положение о внутреннем аудите, определяющее цели, задачи, полномочия структурного подразделения, осуществляющего функции внутреннего аудита Общества);

- управления рисками и внутреннего контроля Общества;

- управления конфликтами интересов;

- антикоррупционной политики;

- противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации;

10) контроль исполнения (реализации) Обществом внутренних документов;

11) согласование назначения на должность и освобождение от должности руководителя подразделения внутреннего аудита Общества, а также определение его вознаграждения;

12) рассмотрение отчетов подразделения внутреннего аудита Общества;

13) рассмотрение отчетов Генерального директора Общества по вопросам, связанным с внедрением и развитием систем внутреннего контроля и управления рисками, управления конфликтами интересов, противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации;

14) рассмотрение требований Ревизионной комиссии о созыве внеочередного Общего собрания акционеров Общества.

2. Контроль обеспечения полноты, точности и достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества посредством:

1) предварительное рассмотрение бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, подготовленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета и международными стандартами финансовой отчетности;

2) анализ существенных аспектов учетной политики.

3. Обеспечение независимости и объективности внешнего аудита посредством:

1) взаимодействия с независимым Аудитором Общества;

2) выработки предложений (рекомендаций) для Совета директоров Общества по кандидатуре (кандидатурам) Аудитора Общества, независимого по отношению к Обществу, условиям его привлечения;

3) разработки предложений по допустимым видам и объема неаудиторских услуг, предоставляемых Аудитором Общества, а также размеру вознаграждения, выплачиваемого Обществом за такие услуги;

4) проведения оценки качества выполнения аудиторской проверки и оценки заключения Аудитора для последующего ее представления Совету директоров (приобщается к материалам к годовому Общему собранию акционеров Общества).

4. Обеспечения эффективного взаимодействия Аудитора с Обществом посредством:

- 1) осуществления координации работ Аудитора и подразделения внутреннего аудита Общества для обеспечения полноты аудиторского покрытия;
- 2) рассмотрения совместно с Аудитором Общества и подразделением внутреннего аудита Общества известных фактов недобросовестных действий, существенных недостатков процедур внутреннего контроля, а также оценки их влияния на отчетность Общества.

5. Обеспечение независимости и объективности внутреннего аудита посредством:

- 1) регулярного взаимодействия с подразделением внутреннего аудита Общества в целях:
 - рассмотрения существенных ограничений полномочий и (или) бюджета на реализацию функции внутреннего аудита, способных негативно повлиять на эффективное осуществление функции внутреннего аудита;
 - рассмотрение планов деятельности подразделения внутреннего аудита Общества;
 - осуществления мониторинга и оценки эффективности функции внутреннего аудита, в том числе рассмотрение периодических отчетов о существенных результатах внутренних аудиторских проверок и о мониторинге устранения выявленных в ходе них существенных недостатков; - оценки качества деятельности в области внутреннего аудита;
- 2) оценки эффективности системы внутреннего контроля;
- 3) оценки эффективности системы управления рисками;
- 4) оценки корпоративного управления.

6. Подготовка предложений Совету директоров Общества по вопросам функционала Комитета.

7. Утверждение плана работы Комитета Общества.

8. Формирование проекта бюджета Комитета для предоставления на утверждение Совету директоров Общества.

9. Формирование отчета Комитета для предоставления на рассмотрение Совету директоров Общества.

10. Иные вопросы по поручению Совета директоров, исходя из функций Комитета.

Сведения о персональном и количественном составе комитета по аудиту совета директоров (наблюдательного совета) эмитента:

Количественный состав Комитета по аудиту – 4 человека:

№	ФИО	Председатель
1	Пантелеев Михаил Сергеевич	Да
2	Володин Юрий Анатольевич	Нет
3	Бессмертный Константин Валерьевич	Нет
4	Орлов Владимир Андреевич	Нет

Сведения о наличии отдельного структурного подразделения (подразделений) эмитента по управлению рисками и (или) внутреннему контролю, а также задачах и функциях указанного структурного подразделения (подразделений):

Отдельным структурным подразделением Эмитента по управлению рисками и (или) внутреннему контролю является Сектор внутреннего контроля и управления рисками созданный в 2019 г. в соответствии с пунктом 1 статьи 87.1 Федерального закона № 208-ФЗ «Об акционерных обществах».

Основными задачами сектора внутреннего контроля и управления рисками являются:

- методологическое обеспечение процесса организации и функционирования эффективной системы внутреннего контроля и управления рисками;*
- регулярный мониторинг рисков;*
- обеспечение своевременного информирования исполнительных органов Эмитента о результатах работы по управлению рисками;*
- обеспечение эффективного взаимодействия с подразделением по управлению рисками в части документов и отчетности, формируемой в рамках процесса управления рисками;*
- обеспечение результативного функционирования и непрерывного совершенствования системы менеджмента качества (далее – СМК);*
- разработка и внедрение современных методов и инструментов менеджмента качества и риск-менеджмента в Обществе.*

Основными функциями Сектора внутреннего контроля и управления рисками являются:

- разработка и актуализация регламентирующих документов Общества по управлению рисками, внутреннему контролю и менеджменту качества;*
- исполнение в Обществе функции координатора по управлению рисками, внутреннему контролю и менеджменту качества;*
- разработка предложений по совершенствованию и развитию системы внутреннего контроля, управления рисками и менеджмента качества в Обществе;*
- разработка методических рекомендаций по организации и функционированию системы внутреннего контроля, управления рисками и менеджмента качества в структурных подразделениях Общества;*
- оказание консультационно-методической поддержки при документировании системы внутреннего контроля, управления рисками и менеджмента качества, в том числе при описании (структуризации) бизнес-процессов, выявлении и составлении реестра рисков, разработке и актуализации внутренних документов (политик, положений, регламентов, методик, стандартов и т.д.);*
- планирование основных направлений развития и интеграция компонентов системы внутреннего контроля, управления рисками и менеджмента качества в процессы управления Обществом;*
- содействие менеджменту в формализации и повышении эффективности бизнес-процессов путем разработки и внедрения требований к дизайну контрольным процедурам и их составу в бизнес-процессах, включая унификацию и оптимизацию контрольных процедур, а также к иным характеристикам бизнес-процессов, влияющим на состояние контрольной среды;*

- *организация мониторинга и проведение проверок состояния и поддержания системы внутреннего контроля, управления рисками и менеджмента качества в структурных подразделениях Общества, включая оценку существенных элементов (компонентов) внутреннего контроля, управления рисками и менеджмента качества и выполнения контрольных процедур;*
- *координация работы по ведению и поддержанию в актуальном состоянии инструментов системы внутреннего контроля, управления рисками и менеджмента качества, включающих в себя, в том числе контрольные процедуры, бизнес-процессы, реестры рисков (матрицы рисков);*
- *осуществление контроля деятельности структурных подразделений Общества и отдельных работников на предмет соответствия бизнес-процессов, совершаемых ими, требованиям законодательства РФ и внутренних локальных документов Общества;*
- *мониторинг изменений в действующем законодательстве, других нормативно-правовых актах, регулирующих вопросы внутреннего контроля;*
- *анализ и оценка работы по разработке, составлению и исполнению бюджета Общества, разработке и выполнению производственных планов, инвестиционных проектов; соответствия бюджетных и производственных показателей целям и задачам Стратегии и Долгосрочной программы развития Общества;*
- *проверка правильности и полноты применения регламентов и иных распорядительных документов в области финансово-хозяйственной деятельности подразделениями Общества в ходе проведения внешних и внутренних аудитов;*
- *подготовка материалов и отчетов по результатам проверок, разработка предложений (рекомендаций), корректирующих мероприятий по устранению выявленных недостатков и нарушений, по предупреждению нарушений и недостатков, аналогичных выявленным по результатам проверок нарушениям и недостаткам в деятельности Общества;*
- *осуществление контроля выполнения мероприятий по устранению недостатков и нарушений, выявленных в ходе проверок;*
- *подготовка аналитических, информационных, справочных материалов по организации и функционированию системы внутреннего контроля, управления рисками и менеджмента качества в Обществе по запросу;*
- *рассмотрение выводов ревизионной комиссии Общества и службы внутреннего аудита о состоянии системы внутреннего контроля, управления рисками и менеджмента качества в Обществе;*
- *подготовка и представление в установленном порядке генеральному директору Общества докладов о результатах контрольных мероприятий, о состоянии системы внутреннего контроля, управления рисками и менеджмента качества в Обществе;*
- *формирование отчетов о состоянии системы внутреннего контроля, управления рисками и менеджмента качества в Обществе в установленном порядке;*
- *консультационная и методическая помощь руководителям процесса при функционировании системы внутреннего контроля, управления рисками и менеджмента качества и разработке документированной информации.*

Субъектами Системы внутреннего контроля и управления рисками (далее также – СВКиУР) также являются:

- *Совет директоров Общества;*
- *Комитет по аудиту Совета директоров Общества;*
- *Правление Общества;*
- *Должностное лицо, организующее деятельность подразделения ВКиУР*
- *Сектор внутреннего аудита*
- *Подразделение по внутреннему контролю и управлению рисками;*
- *Должностные лица/Руководители структурных единиц Общества;*
- *Прочие работники Общества.*

Сведения о наличии структурного подразделения (должностного лица) эмитента, ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита, а также задачах и функциях указанного структурного подразделения (должностного лица):

Отдельным структурным подразделением Эмитента ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита является Сектор внутреннего аудита

Основными задачами Сектора внутреннего аудита являются:

- *контроль за соответствием совершенных в Обществе, его филиалах и структурных подразделениях финансовых и хозяйственных операций интересам Общества с целью защиты активов Общества;*
- *проверка бухгалтерской и оперативной информации, предоставляемой подразделениями исполнительного аппарата, филиалами и представительствами Общества, включая экспертизу средств и способов, используемых для идентификации, оценки, классификации такой информации и составление на ее основе отчетности, а также специальное изучение отдельных статей отчетности, включая детальные проверки операций, остатков по бухгалтерским счетам;*
- *проверка наличия, состояния и обеспечения сохранности имущества Общества; - независимая оценка и анализ финансового состояния Общества в целом, его филиалов и структурных подразделений;*
- *контроль за сделками, в совершении которых имеется заинтересованность и крупными сделками, подтверждение достоверности бухгалтерской отчетности и оперативной информации Общества, его филиалов и структурных подразделений;*
- *контроль за исполнением процедур внутреннего контроля и анализ эффективности системы внутреннего контроля;*
- *разработка и внедрение методологий по организации системы внутреннего контроля в Обществе, его филиалах и структурных подразделениях;*
- *выявление, классификация и анализ рисков в сфере финансово-экономической деятельности, разработка предложений по их снижению;*
- *обеспечение достаточной уверенности в отношении достоверности финансовой отчетности Общества и соблюдения процедур ее подготовки, а также соблюдения требований ведения бухгалтерского учета в Обществе;*
- *своевременное информирование генерального директора о выявленных отклонениях и нарушениях в деятельности Общества, а также представление предложений по устранению выявленных в ходе проведения проверок и мониторинга нарушений, недостатков и рекомендаций по повышению эффективности управления (взаимодействие Группы внутреннего аудита и Комитета по аудиту при Совете директоров Общества осуществляется в соответствии с*

Регламентом, утвержденным Генеральным директором и согласованным с Комитетом по аудиту при Совете Директоров);

- *анализ и разработка мер по повышению эффективности и результативности бизнес-процессов Общества, оценка применяемости стандартов, регламентов и методик, утвержденных и действующих в Обществе;*

- *подтверждение достоверности данных финансовой отчетности, входящих в состав информации, которая подлежит раскрытию Обществом;*

- *осуществление внутреннего контроля в дочерних и зависимых компаниях (ДЗО) Общества посредством избрания представителей Группы внутреннего аудита в состав Ревизионных комиссий ДЗО.*

К функциям Сектора внутреннего аудита относятся:

- *проведение анализа соответствия целей бизнес-процессов, проектов и структурных подразделений Общества, проверки обеспечения надежности и целостности бизнес – процессов и информационных систем, в том числе надежности процедур противодействия противоправным действиям, злоупотреблениям и коррупции; - определение адекватности критериев, установленных исполнительными органами для анализа степени исполнения (достижения) поставленных целей;*

- *проверка обеспечения достоверности бухгалтерской (финансовой), статистической, управленческой и иной отчетности Общества и его дочерних компаний;*

- *выявление недостатков системы внутреннего контроля, которые не позволили (не позволяют) Обществу/его дочерним обществам достичь поставленных целей;*

- *оценка результатов внедрения (реализации) мероприятий по устранению нарушений, недостатков и совершенствованию системы внутреннего контроля, реализуемых Обществом на всех уровнях управления;*

- *проверка эффективности и целесообразности использования ресурсов;*

- *проверка обеспечения сохранности активов;*

- *проверка соблюдения требований законодательства, устава и внутренних документов; - проверка достаточности и зрелости элементов системы*

- *проверка достаточности и зрелости элементов системы управления рисками (цели и задачи, инфраструктура, организация процессов, нормативно-методологическое обеспечение, взаимодействие структурных подразделений в рамках системы управления рисками, отчетность);*

- *проверка полноты выявления и корректности оценки рисков руководством Общества на всех уровнях его управления;*

- *проверка эффективности контрольных процедур и иных мероприятий по управлению рисками, включая эффективность использования выделенных на эти цели ресурсов;*

- *проведение анализа информации о реализовавшихся рисках (выявленных по результатам внутренних аудиторских проверок нарушениях, фактах не достижения поставленных целей, фактах судебных разбирательств и др.);*

- *проверка соблюдения этических принципов и корпоративных ценностей Общества;*

- *проверка порядка постановки целей Общества, мониторинга и контроля их достижения;*

- *проверка уровня нормативного обеспечения и процедур информационного взаимодействия на всех уровнях управления Общества и его дочерних компаний;*

- *проверка обеспечения прав акционеров, эффективности взаимоотношений с заинтересованными сторонами.*

Сведения о наличии и компетенции ревизионной комиссии (ревизора) эмитента:

Наличие ревизионной комиссии (ревизора) не предусмотрено Уставом Эмитента.

Политика эмитента в области управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита:

В Эмитенте действует Политика в области внутреннего контроля и управления рисками ПАО «ТГК-14», утвержденная Советом директоров 15.12.2022 г. (протокол № 289 от 16.12.2022 г.). Политика Эмитента определяет обязательные к соблюдению принципы системы ВКиУР Общества и формирует единые подходы к осуществлению процессов внутреннего контроля и управления рисками в компании, а также определяет цели и задачи системы ВКиУР, субъекты процесса ВКиУР и их функции, порядок оценки эффективности системы ВКиУР. Основные положения Политики приведены в начале пункта.

Политика Общества в области внутреннего аудита определена Положением по внутреннему аудиту ПАО «ТГК-14», утвержденным решением Совета директоров ПАО «ТГК-14» 15.12.2022 г. (протокол № 289 от 16.12.2022 г.). В соответствии с политикой внутренний аудит представляет собой деятельность по представлению объективных и независимых гарантий и консультаций, направленных на совершенствование деятельности Общества, способствующую достижению Обществом поставленных целей путем использования систематизированного и последовательного подхода к оценке и повышению эффективности управления рисками, контроля и корпоративного управления. В целях осуществления функции внутреннего аудита в Обществе сформирован Сектор внутреннего аудита, задачи и функции которого приведены в настоящем пункте выше

Сведения о наличии внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации:

В Эмитенте действует «Положение об инсайдерской информации», утвержденное решением Совета директоров ПАО «ТГК-14» 06.03.2017 г. (протокол № 210 от 09.03.2017 г.). Указанное Положение раскрыто на следующих страницах: <https://disclosure.1prime.ru/Portal/Default.aspx?emId=7534018889>; <https://invest.tgk-14.com/documents/>).

3.4. Информация о лицах, ответственных в эмитенте за организацию и осуществление управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита

В случае наличия в эмитенте ревизионной комиссии (ревизора) указывается информация о персональном составе ревизионной комиссии (ревизоре) эмитента с указанием по каждому члену ревизионной комиссии (ревизору) эмитента следующих сведений:

Наличие ревизионной комиссии (ревизора) не предусмотрено Уставом Эмитента.

В случае наличия в эмитенте отдельного структурного подразделения по управлению рисками и (или) внутреннему контролю указывается информация о руководителе такого структурного подразделения эмитента:

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Сектор внутреннего контроля и управления рисками**

Сведения о руководителе Сектор внутреннего контроля и управления рисками:

фамилия, имя, отчество: **Товстюк Екатерина Валерьевна**

год рождения: **1986**

сведения об уровне образования, о квалификации, специальности:

Высшее, Забайкальский институт предпринимательства Сибирский университет потребительской кооперации, специальность «бухгалтерский учет анализ и аудит», квалификация «экономист».

Все должности, которые руководитель такого структурного подразделения (такое должностное лицо) эмитента занимал или занимает в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
07.2019	31.01.2024	ПАО «ТГК-14»	Специалист Службы внутреннего контроля и управления рисками
01.02.2024	08.07.2024	ПАО «ТГК-14»	Специалист Сектора внутреннего контроля и управления рисками
09.07.2024	12.03.2025	ПАО «ТГК-14»	Главный специалист сектора внутреннего контроля и управления рисками
13.03.2025	н.в.	ПАО «ТГК-14»	Начальник сектора внутреннего контроля и управления рисками

Доля участия руководителя такого структурного подразделения (такого должностного лица) эмитента в уставном (складочном) капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих руководителю такого структурного подразделения (такого должностного лица) эмитента обыкновенных акций эмитента: **0%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены руководителем такого структурного подразделения (такого должностного лица) эмитента в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **Информация не указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции**

Доля участия руководителя такого структурного подразделения (такого должностного лица) эмитента в уставном (складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение: **0%**

Доля принадлежащих руководителю такого структурного подразделения (такого должностного лица) эмитента обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации, имеющей для него существенное значение и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%, 0 шт.**

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) между руководителем такого структурного подразделения (таким должностным лицом) эмитента и членами совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, членами коллегиального исполнительного органа эмитента, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа эмитента: **указанные родственные связи отсутствуют.**

Сведения о привлечении руководителя такого структурного подразделения (такого должностного лица) эмитента к административной ответственности за правонарушения в области

финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.**

Сведения о занятии руководителем такого структурного подразделения (таким должностным лицом) эмитента должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьями 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 43, ст. 4190; 2015, N 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало.**

В случае наличия в эмитенте отдельного структурного подразделения, ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита, указывается информация о руководителе такого структурного подразделения эмитента:

Наименование подразделения, ответственного за организацию и осуществление внутреннего аудита: **Сектор внутреннего аудита**

Сведения о руководителе Сектора внутреннего аудита:

фамилия, имя, отчество: **Голенко Константин Николаевич**

год рождения: **1982**

сведения об уровне образования, о квалификации, специальности: **Высшее, Читинский государственный университет, специальность «Тепловые электрические станции», квалификация «Инженер».**

Все должности, которые руководитель такого структурного подразделения (такое должностное лицо) эмитента занимал или занимает в эмитенте и в органах управления других организаций за последние три года в хронологическом порядке, в том числе по совместительству (с указанием периода, в течение которого лицо занимало указанные должности):

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
01.07.2021	26.07.2022	АУП, ОАО "Читаоблгаз"	Заместитель главного инженера
28.07.2022	31.01.2024	ПАО «ТГК-14»	Главный специалист Службы внутреннего аудита
01.02.2024	30.06.2024	ПАО «ТГК-14»	Главный специалист Сектора внутреннего аудита
31.07.2024	28.11.2024	ПАО «ТГК-14»	И.о. начальника сектора внутреннего аудита
29.11.2024	н.в.	ПАО «ТГК-14»	Начальник сектора внутреннего аудита

Доля участия руководителя такого структурного подразделения (такого должностного лица) эмитента в уставном (складочном) капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих руководителю такого структурного подразделения (такого должностного лица) эмитента обыкновенных акций эмитента: **0%**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены руководителем такого структурного подразделения (такого должностного лица) эмитента в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **Информация не**

указывается, в связи с тем, что эмитент не осуществлял выпуск ценных бумаг, конвертируемых в акции.

Доля участия руководителя такого структурного подразделения (такого должностного лица) эмитента в уставном (складочном) капитале подконтрольных эмитенту организаций, имеющих для него существенное значение: **0%**

Доля принадлежащих руководителю такого структурного подразделения (такого должностного лица) эмитента обыкновенных акций подконтрольной эмитенту организации и количество акций подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции: **0%, 0 шт.**

Характер родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) между руководителем такого структурного подразделения (таким должностным лицом) эмитента и членами совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, членами коллегиального исполнительного органа эмитента, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа эмитента: **указанные родственные связи отсутствуют**

Сведения о привлечении руководителя такого структурного подразделения (такого должностного лица) эмитента к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.**

Сведения о занятии руководителем такого структурного подразделения (таким должностным лицом) эмитента должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных статьей 27 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 43, ст. 4190; 2015, N 27, ст. 3945): **лицо указанных должностей не занимало.**

3.5. Сведения о любых обязательствах эмитента перед работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента

В случае если имеются любые соглашения или обязательства эмитента или подконтрольных эмитенту организаций, касающиеся возможности участия работников эмитента и работников подконтрольных эмитенту организаций в его уставном капитале, указываются сведения о заключении таких соглашений или обязательств, их общий объем, а также совокупная доля участия в уставном капитале эмитента (совокупное количество обыкновенных акций эмитента - акционерного общества), которая может быть приобретена (которое может быть приобретено) по таким соглашениям или обязательствам работниками эмитента и работниками подконтрольных эмитенту организаций, или указывается на отсутствие таких соглашений или обязательств: **На дату утверждения Проспекта такие соглашения и обязательства отсутствуют.**

Для эмитентов, являющихся акционерными обществами, дополнительно раскрываются сведения о предоставлении или возможности предоставления работникам эмитента и работникам подконтрольных эмитенту организаций опционов эмитента: **предоставление или возможность предоставления работникам Эмитента и работникам подконтрольных Эмитенту организаций опционов Эмитента не предусмотрена. Эмитент не выпускал опционов эмитента.**

Раздел 4. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента

4.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников, членов) эмитента

Для акционерных обществ указывается общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату утверждения проспекта ценных бумаг: **295 137**

В случае если в состав лиц, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента, входят номинальные держатели акций эмитента, дополнительно указывается общее количество номинальных держателей акций эмитента с ненулевыми остатками на лицевых счетах: **33**

Дополнительно указывается общее количество лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента (иной список лиц, который составлен в целях осуществления (реализации) прав по акциям эмитента и для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента), или иной имеющийся у эмитента список, для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента, с указанием категорий (типов) акций эмитента, владельцы которых подлежали включению в последний имеющийся у эмитента список: **295 137**.

Категория акций: *обыкновенные*

дата, на которую в таком списке указывались лица, имеющие право осуществлять права по акциям эмитента: **28.02.2025**

Эмитентами, являющимися акционерными обществами, указывается:

Информация о количестве акций, приобретенных и (или) выкупленных эмитентом, и (или) поступивших в его распоряжение, на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, отдельно по каждой категории (типу) акций: *собственных акций, находящихся на балансе Эмитента, нет.*

Информация о количестве акций эмитента, принадлежащих подконтрольным им организациям, отдельно по каждой категории (типу) акций: *акций Эмитента, принадлежащих подконтрольным ему организациям, нет.*

4.2. Сведения об акционерах (участниках, членах) эмитента или лицах, имеющих право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента

Сведения о лицах, имеющих право распоряжаться не менее чем 5 процентами голосов, приходящихся на голосующие акции (доли, пай), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента:

полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Дальневосточная управляющая компания»*

сокращенное наименование: *АО «ДУК»*

место нахождения: *г. Владивосток, ул. Пограничная, д.15 В*

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **2540154785**

основной государственный регистрационный номер (ОГРН): **1092540003786**

размер доли голосов в процентах, приходящихся на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которой имеет право распоряжаться лицо: **75,64%**

вид права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которым обладает лицо: **прямое распоряжение**

в случае косвенного распоряжения - последовательно все подконтрольные такому лицу организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем такого лица), через которые такое лицо имеет право косвенно распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента. При этом по каждой такой организации указываются полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования (для коммерческих организаций), наименование (для некоммерческих организаций), место нахождения, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии), основной государственный регистрационный номер (ОГРН) (при наличии): **не применимо**

признак права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента, которым обладает лицо (самостоятельное распоряжение; совместное распоряжение с иными лицами): **самостоятельное распоряжение**

в случае совместного распоряжения - полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования (для коммерческих организаций), наименование (для некоммерческих организаций), место нахождения, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии), основной государственный регистрационный номер (ОГРН) (при наличии) каждого юридического лица или фамилию, имя, отчество (последнее при наличии) каждого физического лица, совместно с которыми лицо имеет право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента: **не применимо**

основание, в силу которого лицо имеет право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции (доли, паи), составляющие уставный (складочный) капитал (паевой фонд) эмитента (участие (доля участия в уставном (складочном) капитале) в эмитенте, пай, договор доверительного управления имуществом, договор простого товарищества, договор поручения, акционерное соглашение, иное соглашение, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) эмитента): **приобретение доли участия в Эмитенте**

иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **иные сведения отсутствуют**

4.3. Сведения о доле участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ("золотой акции")

Информация не указывается в соответствии с пунктом 3 Примечаний к разделу 4 Приложения 2 к Положению о раскрытии информации, т. к. настоящий Проспект ценных бумаг составлен в отношении облигаций, не конвертируемых в акции.

Раздел 5. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им ценных бумагах

5.1. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

В случае если эмитент имеет подконтрольные организации, имеющие для него существенное значение, в отношении каждой такой организации указывается следующая информация:

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Единый информационно-расчетный центр»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «ЕИРЦ»*

Место нахождения: *670001 Россия, Республика Бурятия, г. Улан-Удэ, Трактовая 26*

ИНН: *0326497451*

ОГРН: *1110327003500*

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: *Общество признается дочерним, т.к. эмитент в силу преобладающего участия в его уставном капитале, имеет возможность определять решения, принимаемые таким обществом*

Вид контроля: *прямой контроль*

Размер доли участия эмитента в уставном капитале подконтрольной эмитенту организации: *100%*

Размер доли обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту: -

Количество обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту: -

Общая номинальная стоимость обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту: -

Описание основного вида деятельности подконтрольной организации: *ведение сбытовой деятельности (тепло, электроэнергия, вода и т.д.); сбор денежных средств, поступивших от населения за жилищно-коммунальные услуги и распределение собранных денежных средств на расчетные счета поставщиков жилищно-коммунальных услуг; начисление жилищно-коммунальных платежей, в т.ч. начисление жилищных субсидий и льгот по оплате жилищно-коммунальных услуг; осуществление всех видов расчетов, в том числе и перерасчет стоимости жилья и оплаты услуг, связанный с предоставлением льгот и субсидий определенной категории граждан, а также начисление пени за несвоевременную уплату этих видов платежей населением; деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов, обработка данных.*

Состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации:

Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен Уставом подконтрольной организации

Единоличный исполнительный орган подконтрольной организации

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Эрдынеев Юрий Константинович	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа подконтрольной организации

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом подконтрольной организации

5.2. Сведения о рейтингах эмитента

В случае присвоения эмитенту и (или) ценным бумагам эмитента рейтинга (рейтингов) по каждому из известных эмитенту рейтингов за три последних завершённых отчётных года или за каждый завершённый отчётный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет), а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг указываются:

1. Объект рейтинга (ценные бумаги и (или) их эмитент): **Эмитент**
вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки (кредитный рейтинг; иной рейтинг): **кредитный рейтинг по национальной рейтинговой шкале**
история изменения значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года или за каждый завершённый отчётный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет), а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, с указанием значения рейтинга и даты присвоения (изменения) значения рейтинга:

Дата рейтингового события	Рейтинговое событие	Значение кредитного рейтинга
22.06.2021	<i>Повышение кредитного рейтинга</i>	ruBBB+
22.06.2022	<i>Понижение кредитного рейтинга</i>	ruBBB-
15.07.2022	<i>Подтверждение кредитного рейтинга</i>	ruBBB-
15.07.2022	<i>Отзыв кредитного рейтинга по инициативе Эмитента</i>	ruBBB-
25.04.2023	<i>Присвоение кредитного рейтинга</i>	ruBBB+
19.04.2024	<i>Подтверждение кредитного рейтинга</i>	ruBBB+

краткое описание значения рейтинга или адрес сайта в сети «Интернет», на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга: <https://raexpert.ru/ratings/methods/current>

полное фирменное наименование кредитного рейтингового агентства: **Акционерное общество «Рейтинговое Агентство «Эксперт РА»**

место нахождения кредитного рейтингового агентства: **109240, г. Москва, Николоямская ул., д. 13, стр. 2**

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) кредитного рейтингового агентства: **7710248947**

основной государственный регистрационный номер (ОГРН) кредитного рейтингового агентства: **1037700071628**

иные сведения о рейтинге, указываемые эмитентом по своему усмотрению: **отсутствуют**

2. Объект рейтинга (ценные бумаги и (или) их эмитент): **Эмитент**
вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки (кредитный рейтинг; иной рейтинг): **кредитный рейтинг по национальной рейтинговой шкале**
история изменения значений рейтинга за три последних завершённых отчётных года или за каждый завершённый отчётный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет), а

также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, с указанием значения рейтинга и даты присвоения (изменения) значения рейтинга:

Дата рейтингового события	Рейтинговое событие	Значение кредитного рейтинга
17.05.2023	<i>Присвоение кредитного рейтинга</i>	BBB+(RU)
22.04.2024	<i>Подтверждение кредитного рейтинга</i>	BBB+(RU)

краткое описание значения рейтинга или адрес сайта в сети «Интернет», на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга: <https://www.acra-ratings.ru/criteria/115/>

полное фирменное наименование кредитного рейтингового агентства: **АНАЛИТИЧЕСКОЕ КРЕДИТНОЕ РЕЙТИНГОВОЕ АГЕНТСТВО (АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО)**

место нахождения кредитного рейтингового агентства: **125375 Россия, Москва, Большой Гнезниковский пер., д. 1, стр. 2, 6 этаж**

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) кредитного рейтингового агентства: **9705055855**

основной государственный регистрационный номер (ОГРН) кредитного рейтингового агентства: **5157746145167**

иные сведения о рейтинге, указываемые эмитентом по своему усмотрению: **отсутствуют**

3. Объект рейтинга (ценные бумаги и (или) их эмитент): **Эмитент**

вид рейтинга, который присвоен объекту рейтинговой оценки (кредитный рейтинг; иной рейтинг): **кредитный рейтинг по национальной рейтинговой шкале**

история изменения значений рейтинга за три последних завершённых отчетных года или за каждый завершённый отчетный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет), а также за период с даты начала текущего года до даты утверждения проспекта ценных бумаг, с указанием значения рейтинга и даты присвоения (изменения) значения рейтинга:

Дата рейтингового события	Рейтинговое событие	Значение кредитного рейтинга
25.04.2023	<i>Присвоение кредитного рейтинга</i>	bbb+.ru
24.04.2024	<i>Повышение кредитного рейтинга</i>	A-.ru

краткое описание значения рейтинга или адрес сайта в сети «Интернет», на котором в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения рейтинга: https://ratings.ru/upload/iblock/7e2/efoq6ht0zfmzctxe8obcam0tq85lhovc/Corps_Methodology_130325.pdf

полное фирменное наименование кредитного рейтингового агентства: **Общество с ограниченной ответственностью «Национальные Кредитные Рейтинги»**

место нахождения кредитного рейтингового агентства: **115054, г. Москва, вн.тер. г. муниципальный округ Замоскворечье, ул. Пятницкая, д. 71/5, стр. 4**

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) кредитного рейтингового агентства: **7704475853**

основной государственный регистрационный номер (ОГРН) кредитного рейтингового агентства: **1197746086020**

иные сведения о рейтинге, указываемые эмитентом по своему усмотрению: *отсутствуют*

5.3. Дополнительные сведения о деятельности эмитентов, являющихся специализированными обществами

Не применимо. Эмитент не является специализированным обществом.

5.4. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Информация не указывается в соответствии с пунктом 3 Примечаний к разделу 5 Приложения 2 к Положению о раскрытии информации, т.к. настоящий Проспект составлен в отношении Биржевых облигаций, не конвертируемых в акции.

5.5. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Информация не указывается в соответствии с пунктом 4 Примечаний к разделу 5 Приложения 2 к Положению о раскрытии информации, т.к. Эмитент является акционерным обществом, осуществляющими раскрытие информации в соответствии с пунктом 4 статьи 30 Закона о рынке ценных бумаг.

5.6. Сведения о выпусках ценных бумаг, за исключением акций

5.6.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены

На дату утверждения настоящего проспекта у Эмитента отсутствуют выпуски ценных бумаг (за исключением акций), все ценные бумаги которых погашены, в связи с чем информация в данном пункте не приводится.

5.6.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными

При наличии зарегистрированных и непогашенных выпусков ценных бумаг (за исключением акций), в отношении которых у эмитента отсутствует обязанность по раскрытию информации, указывается общее количество выпусков ценных бумаг эмитента каждого отдельного вида, а для облигаций - также их общий объем по номинальной стоимости. Такая информация указывается отдельно в зависимости от статуса эмиссии ценных бумаг (выпуск зарегистрирован, но его размещение не началось; выпуск находится в процессе размещения; размещение завершено).

Зарегистрированные и непогашенные выпуски ценных бумаг (за исключением акций), в отношении которых у Эмитента отсутствует обязанность по раскрытию информации, у Эмитента отсутствуют.

При наличии зарегистрированных и непогашенных выпусков ценных бумаг (за исключением акций), в отношении которых у эмитента имеется обязанность по раскрытию информации, указывается адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрыты тексты решений о выпуске таких ценных бумаг.

1. Биржевые облигации бездокументарные процентные неконвертируемые с централизованным учетом прав серии 001P-01, идентификационный номер выпуска 4B02-01-22451-F-001P от 28.04.2023 г., объемом 3 499 999 000 руб.

Адрес страницы в сети интернет, на которой раскрыт текст решения о выпуске:
<https://disclosure.1prime.ru/Portal/Default.aspx?emId=7534018889>

2. Биржевые облигации бездокументарные процентные неконвертируемые с централизованным учетом прав серии 001P-02, идентификационный номер выпуска 4B02-02-22451-F-001P от 24.07.2023 г., объемом 1 950 000 000 руб.

Адрес страницы в сети интернет, на которой раскрыт текст решения о выпуске: <https://disclosure.1prime.ru/Portal/Default.aspx?emId=7534018889>

3. Биржевые облигации бездокументарные процентные неконвертируемые с централизованным учетом прав серии 001P-03, регистрационный номер выпуска 4B02-03-22451-F-001P от 18.12.2024 г., объемом 150 000 000 руб.

Адрес страницы в сети интернет, на которой раскрыт текст решения о выпуске: <https://disclosure.1prime.ru/Portal/Default.aspx?emId=7534018889>

4. Биржевые облигации бездокументарные процентные неконвертируемые с централизованным учетом прав серии 001P-04, регистрационный номер выпуска 4B02-04-22451-F-001P от 18.12.2024 г., объемом 150 000 000 руб.

Адрес страницы в сети интернет, на которой раскрыт текст решения о выпуске: <https://disclosure.1prime.ru/Portal/Default.aspx?emId=7534018889>

5. Биржевые облигации бездокументарные процентные неконвертируемые с централизованным учетом прав серии 001P-05, регистрационный номер выпуска 4B02-05-22451-F-001P от 27.01.2025 г., объемом 4 500 000 000 руб.

Адрес страницы в сети интернет, на которой раскрыт текст решения о выпуске: <https://disclosure.1prime.ru/Portal/Default.aspx?emId=7534018889>

6. Биржевые облигации бездокументарные процентные неконвертируемые с централизованным учетом прав серии 001P-06, регистрационный номер выпуска 4B02-06-22451-F-001P от 29.01.2025 г., объемом 350 000 000 руб.

Адрес страницы в сети интернет, на которой раскрыт текст решения о выпуске: <https://disclosure.1prime.ru/Portal/Default.aspx?emId=7534018889>

5.7. Сведения о неисполнении эмитентом обязательств по ценным бумагам, за исключением акций

Сведения в данном пункте не приводятся, так как у Эмитента отсутствуют обязательства по ценным бумагам, срок исполнения которых наступил, но они не исполнены или исполнены ненадлежащим образом, в том числе по вине Эмитента (просрочка должника) или вине владельца ценных бумаг (просрочка кредитора).

5.8. Сведения о регистраторе, осуществляющем ведение реестра владельцев акций эмитента

Настоящий Проспект составлен в отношении Биржевых облигаций, не конвертируемых в акции, в связи с чем сведения в данном пункте не указываются.

5.9. Информация об аудиторе эмитента

1.

полное фирменное наименование:	Акционерное общество «Кэпт» (до 01.07.2022 Акционерное общество «КПМГ»)
--------------------------------	--

сокращенное фирменное наименование:	АО «Кэпт» (до 01.07.2022 АО «КПМГ»)
идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):	7702019950
основной государственный регистрационный номер (ОГРН):	1027700125628
место нахождения:	Россия, г. Москва. Адрес в соответствии с ЕГРЮЛ: 125 040, город Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Беговой, пр-кт Ленинградский, дом 34А

отчетный год (годы) и (или) иной отчетный период (периоды) из числа последних трех завершенных отчетных лет и текущего года, за который (за которые) аудитором проводилась (будет проводиться) проверка отчетности эмитента;

вид отчетности эмитента, в отношении которой аудитором проводилась (будет проводиться) независимая проверка (бухгалтерская (финансовая) отчетность, консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность); промежуточная консолидированная финансовая отчетность, промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за последний заверченный отчетный период, состоящий из 3, 6 или 9 месяцев; вступительная бухгалтерская (финансовая) отчетность);

Отчетный год (годы) и (или) иной отчетный период (периоды) из числа последних трех завершенных отчетных лет и текущего года, за который (за которые) аудитором проводилась (будет проводиться) проверка отчетности Эмитента:	Вид отчетности Эмитента, в отношении которой аудитором проводилась (будет проводиться) независимая проверка:
2022 г.	<i>Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, составленная в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета</i>
6 месяцев 2022 г.	<i>Промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности</i>
2022 г.	<i>Годовая консолидированная финансовая отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности</i>
2024 г.	<i>Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, составленная в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета</i>
6 месяцев 2024 г.	<i>Промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности</i>

2024 г.	Годовая консолидированная финансовая отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности
---------	--

Сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги, которые оказывались (будут оказываться) эмитенту в течение последних трех завершенных отчетных лет и текущего года аудитором:

Обзорная проверка консолидированной промежуточной сокращенной финансовой отчетности за 6 месяцев 2022 г.;

Обзорная проверка консолидированной промежуточной сокращенной финансовой отчетности за 6 месяцев 2024 г.

факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора, в том числе сведения о наличии существенных интересов (взаимоотношений), связывающих с эмитентом (членами органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента) аудитора эмитента, членов органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудитора, а также участников аудиторской группы, определяемой в соответствии с Международным стандартом контроля качества 1 "Контроль качества в аудиторских организациях, проводящих аудит и обзорные проверки финансовой отчетности, а также выполняющих прочие задания, обеспечивающие уверенность, и задания по оказанию сопутствующих услуг", введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 9 января 2019 N 2н "О введении в действие международных стандартов аудита на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации", зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 31 января 2019 года N 53639: **Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудиторской организации, не выявлено.**

меры, предпринятые эмитентом и аудитором эмитента для снижения влияния факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора: **Сведения не приводятся, т.к. факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудиторской организации, не выявлено.**

фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору эмитента за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности эмитента за последний заверченный отчетный год, а также за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг:

Выплаты Эмитента в адрес аудитора за 2024 год (в руб.)

Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору эмитента (без НДС)	6 900 000
• за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности эмитента (без НДС)	6 900 000
• за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг (без НДС)	0
Размер вознаграждения за оказанные аудитором эмитента услуги, выплата которого отложена или просрочена эмитентом, с отдельным указанием отложенного или просроченного вознаграждения за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности эмитента и за	Отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги нет

Аудитор проводил проверку консолидированной финансовой отчетности эмитента

В отношении аудитора эмитента, который проводил проверку консолидированной финансовой отчетности эмитента, дополнительно раскрывается фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом и подконтрольными эмитенту организациями, имеющими для него существенное значение, указанному аудитору за аудит (проверку), в том числе обязательный, консолидированной финансовой отчетности эмитента за последний заверченный отчетный год, и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг:

Соглашением между Эмитентом и аудитором предусмотрена выплата вознаграждения единой суммой без разбивки в зависимости от вида отчетности.

Порядок выбора аудитора эмитента:

Процедура конкурса, связанного с выбором аудитора эмитента, и его основные условия:

Порядок определения кандидатуры аудитора Эмитента утвержден Советом директоров на 2025 год – Протокол № 325 от 29.11.2024 г.

1. Порядок определения кандидатуры аудитора ПАО «ТГК-14» в 2025 году разработан в целях организации проведения аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности по российским стандартам бухгалтерского учета (далее - РСБУ) и консолидированной финансовой отчетности по международным стандартам финансовой отчетности (далее – МСФО) за 2025 год, а также оптимизации проведения процедуры закупки по определению кандидатуры аудитора.

2. Единый аудитор бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с РСБУ, и финансовой отчетности по МСФО для Общества выбирается путем проведения конкурса в соответствии с типовыми критериями и порядком их оценки и техническим заданием на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ТГК-14» (приложение 1 к порядку).

Критериями для проведения квалификационного отбора участников закупки являются:

1. Цена договора, где договор на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности и консолидированной отчетности по МСФО Общества, заключается с аудитором бухгалтерской (финансовой) отчетности при условии, что стоимость услуг на проведение аудита не превышает стоимости, предусмотренной бюджетом доходов и расходов Общества.

2. Позиция аудиторской организации в российской сети, в которую входит аудиторская организация, подающая заявку, в рейтинге RAEX («РАЭК-Аналитика») «Список крупнейших аудиторских групп России» по итогам не позднее второго года перед проверяемым годом и не ниже 5-ой позиции в рейтинге. Аудиторская организация должна быть членом саморегулируемой организации аудиторов (СРО).

3. Предоставление аудиторского заключения и аудиторского отчета о проведенной аудиторской проверке бухгалтерской отчетности юридического лица, подготовленной в соответствии с РСБУ, должны быть составлены не позднее 16 февраля года, следующего за отчетным годом. Аудиторское заключение должно быть подписано руководителем аудита и руководителем аудиторской организации*. В аудиторском заключении должен быть указан номер записи аудиторской организации в реестре СРО, а также фамилии, имена, отчества и номера записей в реестре аудиторов лиц, подписавших аудиторское заключение.

4. Предоставление аудиторского заключения и аудиторского отчета о проведенной аудиторской проверке финансовой отчетности юридического лица, подготовленной в соответствии с стандартами МСФО, должны быть составлены не позднее 30 марта года, следующего за отчетным годом. Аудиторское заключение должно быть подписано руководителем аудита и руководителем аудиторской организации*. В аудиторском заключении

должен быть указан номер записи аудиторской организации в реестре СРО, а также фамилии, имена, отчества и номера записей в реестре аудиторов лиц, подписавших аудиторское заключение.

5. Предоставление заключения аудиторов об обзорной проверке промежуточной финансовой отчетности юридического лица, подготовленной в соответствии с стандартами МСФО, должны быть составлены не позднее 25 августа текущего года. Аудиторское заключение должно быть подписано руководителем аудита и руководителем аудиторской организации. В аудиторском заключении должен быть указан номер записи аудиторской организации в реестре СРО, а также фамилии, имена, отчества и номера записей в реестре аудиторов лиц, подписавших аудиторское заключение.*

процедура выдвижения кандидатуры аудитора эмитента для утверждения общим собранием акционеров (участников, членов) эмитента, в том числе орган управления эмитента, принимающий решение о выдвижении кандидатуры аудитора эмитента:

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения Общим собранием акционеров Уставом Эмитента не предусмотрена. Кандидатура аудитора выносится единоличным исполнительным органом Эмитента на согласование Общим собранием акционеров. Кандидатура аудитора в соответствии с п. 11 ст. 10.2. Устава Эмитента утверждается решением Общего собрания акционеров. Определение размера оплаты услуг аудитора для его утверждения Общим собранием акционеров осуществляется в соответствии с п. 20 ст. 15.1 Устава Советом директоров Эмитента.

Процедура конкурса, связанного с выбором аудитора эмитента, и его основные условия:

Порядок определения кандидатуры аудитора Эмитента утвержден Советом директоров на 2024 год – Протокол № 306 от 01.12.2023 г.

Порядок определения кандидатуры аудитора ПАО «ТГК-14» в 2024 году разработан в целях организации проведения аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности по российским стандартам бухгалтерского учета (далее - РСБУ) и консолидированной финансовой отчетности по международным стандартам финансовой отчетности (далее – МСФО) за 2024 год, а также оптимизации проведения процедуры закупки по определению кандидатуры аудитора.

Единый аудитор бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с РСБУ, и финансовой отчетности по МСФО для Общества выбирается путем проведения конкурса в соответствии с типовыми критериями и порядком их оценки и техническим заданием на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ТГК-14» (приложение 1 к порядку).

Критериями для проведения квалификационного отбора участников закупки являются:

1. Позиция аудиторской организации в российской сети, в которую входит аудиторская организация, подающая заявку, в рейтинге Эксперт РА «Рэнкинг крупнейших аудиторско-консалтинговых групп, объединений и организаций России по итогам не позднее второго года перед проверяемым годом».

2. Цена договора, где договор на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности и консолидированной отчетности по МСФО Общества, заключается с аудитором бухгалтерской (финансовой) отчетности при условии, что стоимость услуг на проведение аудита не превышает стоимости, предусмотренной бюджетом доходов и расходов Общества.

3. Опыт аудиторской организации, подающей заявку на проведение аудита по российским стандартам и российских групп компаний в области энергетики.

4. Опыт аудиторской организации, подающей заявку на проведение аудита консолидированной отчетности по МСФО.

5. Предоставление аудиторского заключения и аудиторского отчета о проведенной аудиторской проверке бухгалтерской отчетности юридического лица, подготовленной в

соответствии с РСБУ, должны быть составлены не позднее 13 февраля года, следующего за отчетным годом.

6. Предоставление аудиторского заключения и аудиторского отчета о проведенной аудиторской проверке финансовой отчетности юридического лица, подготовленной в соответствии с стандартами МСФО, должны быть составлены не позднее 29 марта года, следующего за отчетным годом.

7. Предоставление заключения аудиторов об обзорной проверке промежуточной финансовой отчетности юридического лица, подготовленной в соответствии с стандартами МСФО, должны быть составлены не позднее 29 августа текущего года.

процедура выдвижения кандидатуры аудитора эмитента для утверждения общим собранием акционеров (участников, членов) эмитента, в том числе орган управления эмитента, принимающий решение о выдвижении кандидатуры аудитора эмитента:

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения Общим собранием акционеров Уставом Эмитента не предусмотрена. Кандидатура аудитора выносится единоличным исполнительным органом Эмитента на согласование Общим собранием акционеров. Кандидатура аудитора в соответствии с п. 11 ст. 10.2. Устава Эмитента утверждается решением Общего собрания акционеров. Определение размера оплаты услуг аудитора для его утверждения Общим собранием акционеров осуществляется в соответствии с п. 20 ст. 15.1 Устава Советом директоров Эмитента.

2.

полное фирменное наименование:	Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-Аудит»
сокращенное фирменное наименование:	ООО «Интерком-Аудит»
идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):	7729744770
основной государственный регистрационный номер (ОГРН):	1137746561787
место нахождения:	125124 г. Москва, 3-я улица Ямского поля, д.2, корпус 13, этаж 7, помещение XV, комната 6

отчетный год (годы) и (или) иной отчетный период (периоды) из числа последних трех завершенных отчетных лет и текущего года, за который (за которые) аудитором проводилась (будет проводиться) проверка отчетности эмитента;

вид отчетности эмитента, в отношении которой аудитором проводилась (будет проводиться) независимая проверка (бухгалтерская (финансовая) отчетность, консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность); промежуточная консолидированная финансовая отчетность, промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за последний заверченный отчетный период, состоящий из 3, 6 или 9 месяцев; вступительная бухгалтерская (финансовая) отчетность);

Отчетный год (годы) и (или) иной отчетный период (периоды) из числа последних трех завершенных отчетных лет и текущего года, за который (за которые) аудитором проводилась (будет проводиться) проверка отчетности Эмитента:	Вид отчетности Эмитента, в отношении которой аудитором проводилась (будет проводиться) независимая проверка:
6 месяцев 2023 г.	Промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность,

	<i>составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности</i>
2023 г.	<i>Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, составленная в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета</i>
2023 г.	<i>Годовая консолидированная финансовая отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности</i>

Сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги, которые оказывались (будут оказываться) эмитенту в течение последних трех завершающихся отчетных лет и текущего года аудитором:

Обзорная проверка консолидированной промежуточной сокращенной финансовой отчетности за 6 месяцев 2023 г.

факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора, в том числе сведения о наличии существенных интересов (взаимоотношений), связывающих с эмитентом (членами органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента) аудитора эмитента, членов органов управления и органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудитора, а также участников аудиторской группы, определяемой в соответствии с Международным стандартом контроля качества 1 "Контроль качества в аудиторских организациях, проводящих аудит и обзорные проверки финансовой отчетности, а также выполняющих прочие задания, обеспечивающие уверенность, и задания по оказанию сопутствующих услуг", введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 9 января 2019 N 2н "О введении в действие международных стандартов аудита на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации", зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 31 января 2019 года N 53639: ***Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудиторской организации, не выявлено.***

меры, предпринятые эмитентом и аудитором эмитента для снижения влияния факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора: ***Сведения не приводятся, т.к. факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудиторской организации, не выявлено.***

фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору эмитента за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности эмитента за последний завершающийся отчетный год, а также за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг: ***ООО «Интерком-Аудит» не проводил аудит, в том числе обязательный, отчетности Эмитента за последний завершающийся 2024 отчетный год, а также не оказывал сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг, в связи с чем фактический размер вознаграждения, выплаченного Эмитентом ООО «Интерком-Аудит», не указывается.***

В отношении аудитора эмитента, который проводил проверку консолидированной финансовой отчетности эмитента, дополнительно раскрывается фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом и подконтрольными эмитенту организациями, имеющими для него существенное значение, указанному аудитору за аудит (проверку), в том числе обязательный,

консолидированной финансовой отчетности эмитента за последний завершённый отчетный год, и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг:

ООО «Интерком-Аудит» не проводил аудит (проверку), в том числе обязательный, консолидированной финансовой отчетности Эмитента за последний завершённый 2024 отчетный год, а также не оказывал сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг, в связи с чем фактический размер вознаграждения, выплаченного Эмитентом и подконтрольными Эмитенту организациями, имеющими для него существенное значение, ООО «Интерком-Аудит», не указывается.

Порядок выбора аудитора эмитента:

Процедура конкурса, связанного с выбором аудитора эмитента, и его основные условия:

Порядок определения кандидатуры аудитора Эмитента утвержден Советом директоров на 2023 год – Протокол № 297 от 30.11.2022 г.

Порядок определения кандидатуры аудитора ПАО «ТГК-14» в 2023 году разработан в целях организации проведения аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности по российским стандартам бухгалтерского учета (далее - РСБУ) и консолидированной финансовой отчетности по международным стандартам финансовой отчетности (далее – МСФО) за 2023 год, а также оптимизации проведения процедуры закупки по определению кандидатуры аудитора.

Единый аудитор бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с РСБУ, и финансовой отчетности по МСФО для Общества выбирается путем проведения конкурса в соответствии с типовыми критериями и порядком их оценки и техническим заданием на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ТГК-14» (приложение 1 к порядку).

Критериями для проведения квалификационного отбора участников закупки являются:

1. Позиция аудиторской организации в российской сети, в которую входит аудиторская организация, подающая заявку, в рейтинге Эксперт РА «Рэнкинг крупнейших аудиторско-консалтинговых групп, объединений и организаций России по итогам не позднее второго года перед проверяемым годом».

2. Цена договора, где договор на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности и консолидированной отчетности по МСФО Общества, заключается с аудитором бухгалтерской (финансовой) отчетности при условии, что стоимость услуг на проведение аудита не превышает стоимости, предусмотренной бюджетом доходов и расходов Общества.

3. Опыт аудиторской организации, подающей заявку на проведение аудита по российским стандартам и российских групп компаний в области энергетики.

4. Опыт аудиторской организации, подающей заявку на проведение аудита консолидированной отчетности по МСФО.

5. Предоставление аудиторского заключения и аудиторского отчета о проведенной аудиторской проверке бухгалтерской отчетности юридического лица, подготовленной в соответствии с РСБУ, должны быть составлены не позднее 13 февраля года, следующего за отчетным годом.

6. Предоставление аудиторского заключения и аудиторского отчета о проведенной аудиторской проверке финансовой отчетности юридического лица, подготовленной в соответствии с стандартами МСФО, должны быть составлены не позднее 29 марта года, следующего за отчетным годом.

7. Предоставление заключения аудиторов об обзорной проверке промежуточной финансовой отчетности юридического лица, подготовленной в соответствии с стандартами МСФО, должны быть составлены не позднее 21 августа текущего года.

процедура выдвижения кандидатуры аудитора эмитента для утверждения общим собранием акционеров (участников, членов) эмитента, в том числе орган управления эмитента, принимающий решение о выдвижении кандидатуры аудитора эмитента:

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения Общим собранием акционеров Уставом Эмитента не предусмотрена. Кандидатура аудитора выносится единоличным исполнительным органом Эмитента на согласование Общим собранием акционеров. Кандидатура аудитора в соответствии с п. 11 ст. 10.2. Устава Эмитента утверждается решением Общего собрания акционеров. Определение размера оплаты услуг аудитора для его утверждения Общим собранием акционеров осуществляется в соответствии с п. 20 ст. 15.1 Устава Советом директоров Эмитента.

На дату утверждения Проспекта аудитор Эмитента на 2025 год не выбран.

5.10. Иная информация об эмитенте

Иная информация отсутствует.

Раздел 6. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность), бухгалтерская (финансовая) отчетность

6.1. Консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность)

Состав консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности) эмитента, содержащейся в проспекте ценных бумаг:

Состав годовой консолидированной финансовой отчетности:

- *Аудиторское заключение;*
- *Консолидированный отчет о финансовом положении;*
- *Консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе;*
- *Консолидированный отчет об изменениях в капитале;*
- *Консолидированный отчет о движении денежных средств;*
- *Примечания к консолидированной финансовой отчетности.*

Консолидированная финансовая отчетность Эмитента 2022 г., 2023 г. и 2024 г., составленная в соответствии с МСФО, с приложением заключений и обзорной проверки независимых аудиторов, составленных в отношении указанной отчетности, раскрыта на Странице в сети Интернет по адресу:

<https://disclosure.1prime.ru/Portal/Default.aspx?emId=7534018889>

6.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, содержащейся в проспекте ценных бумаг:

годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 3 последних завершенных отчетных года или за каждый завершенный отчетный год (если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет) вместе с аудиторским заключением в отношении указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности. Эмитенты, которые обязаны раскрывать годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность, вправе привести в проспекте ценных бумаг ссылку на страницу в сети Интернет, на которой опубликована годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента:

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, составленная в соответствии с РСБУ, за 3 последних завершенных отчетных года вместе с аудиторским заключением в отношении указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Состав (формы) годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента за 2022, 2023, 2024 годы, составленной в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, вместе с аудиторским заключением в отношении указанной годовой отчетности:

- *Аудиторское заключение независимых аудиторов;*
- *Бухгалтерский баланс;*
- *Отчет о финансовых результатах;*
- *Отчет об изменениях капитала;*
- *Отчет о движении денежных средств;*
- *Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;*

- Пояснения ПАО «ТГК-14» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента за 2022 г., 2023 г., 2024 г., составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, с приложением аудиторских заключений независимого аудитора, составленных в отношении указанной отчетности, раскрыта на Странице в сети Интернет:

<https://disclosure.1prime.ru/Portal/Default.aspx?emId=7534018889>

промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента, составленная за последний заверченный отчетный период, состоящий из 3, 6 или 9 месяцев отчетного года, а если в отношении указанной отчетности проведен аудит - вместе с аудиторским заключением. Эмитенты, которые обязаны раскрывать промежуточную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, вправе привести в проспекте ценных бумаг ссылку на страницу в сети Интернет, на которой опубликована промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента:

На дату утверждения Проспекта срок составления промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Эмитента за 3 месяца 2025 г., составленной в соответствии с РСБУ, не наступил:

Раскрытая Эмитентом информация, на которую дается ссылка, не изменилась и является актуальной на дату утверждения Проспекта.

Раздел 7. Сведения о ценных бумагах, в отношении которых составлен проспект

7.1. Вид, категория (тип), иные идентификационные признаки ценных бумаг

Вид ценных бумаг: *облигации*

Иные идентификационные признаки облигаций, размещаемых в рамках программы облигаций: *биржевые облигации неконвертируемые бездокументарные*

Иные идентификационные признаки Биржевых облигаций, предусмотренные действующим законодательством Российской Федерации о ценных бумагах, могут быть установлены в Решении о выпуске.

Серия Биржевых облигаций настоящей Программой не определяется, а будет установлена Решением о выпуске.

7.2. Указание на способ учета прав

Предусмотрен централизованный учет прав на Биржевые облигации.

Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованный учет прав.

Полное фирменное наименование: *Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»*

Место нахождения: *Российская Федерация, город Москва*

Основной государственный регистрационный номер: *1027739132563*

В отношении российских депозитарных расписок указывается, что учет прав на российские депозитарные расписки осуществляется в реестре владельцев российских депозитарных расписок. В случае если ведение реестра владельцев российских депозитарных расписок осуществляется депозитарием - эмитентом российских депозитарных расписок, указывается на это обстоятельство:

Не применимо.

7.3. Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска

Номинальная стоимость каждой Биржевой облигации выпуска условиями Программы не определяется, а будет установлена в соответствующем Решении о выпуске.

Максимальная сумма номинальных стоимостей всех выпусков Биржевых облигаций, размещаемых в рамках Программы, составляет 30 000 000 000 (тридцать миллиардов) российских рублей включительно или эквивалент этой суммы в иностранной валюте, рассчитываемый по курсу Банка России на дату подписания уполномоченным должностным лицом Эмитента соответствующего Решения о выпуске ценных бумаг.

Индексация номинальной стоимости Биржевых облигаций Программой не определяется.

7.4. Права владельца каждой ценной бумаги выпуска

7.4.1. Права владельца обыкновенных акций

Не применимо. Биржевые облигации не являются обыкновенными акциями.

7.4.2. Права владельца привилегированных акций

Не применимо. Биржевые облигации не являются привилегированными акциями.

7.4.3. Права владельца облигаций

Указывается право владельца облигации на получение от эмитента в предусмотренный ею срок номинальной стоимости облигации либо получения иного имущественного эквивалента, а также может быть указано право на получение установленного в ней процента либо иных имущественных прав.

Каждая Биржевая облигация имеет равные объем и сроки осуществления прав внутри одного выпуска вне зависимости от времени приобретения Биржевой облигации.

Владелец Биржевой облигации имеет право на получение при погашении/досрочном погашении Биржевой облигации в предусмотренный ею срок номинальной стоимости (соответствующей части номинальной стоимости, в случае если погашение номинальной стоимости Биржевых облигаций осуществляется по частям либо в случае если решение о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с Решением о выпуске).

В случае, если Решением о выпуске будет предусмотрена выплата дохода (процента) владелец Биржевой облигации имеет право на получение такого дохода (процента).

В случае, если Решением о выпуске будет предусмотрена выплата дополнительного дохода владелец Биржевой облигации имеет право на получение такого дохода.

Все задолженности Эмитента по Биржевым облигациям будут юридически равны и в равной степени обязательны к исполнению.

Эмитент обязуется обеспечить права владельцев Биржевых облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав.

Владелец Биржевых облигаций вправе осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.

Биржевые облигации не являются структурными облигациями.

Дополнительные права по Биржевым облигациям могут быть предусмотрены соответствующим Решением о выпуске.

7.4.3.1. В случае предоставления обеспечения по облигациям выпуска указываются права владельцев облигаций, возникающие из такого обеспечения, в соответствии с условиями обеспечения, указанными в решении о выпуске облигаций, а также то, что с переходом прав на облигацию с обеспечением к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из такого обеспечения. Указывается, что передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на облигацию является недействительной.

Не применимо. Предоставление обеспечения по Биржевым облигациям не предусмотрено.

7.4.3.2. Для структурных облигаций указывается право владельцев структурных облигаций на получение выплат по ним в зависимости от наступления или ненаступления одного или нескольких обстоятельств, предусмотренных решением о выпуске структурных облигаций.

Не применимо. Биржевые облигации не являются структурными облигациями.

7.4.3.3. Для облигаций без срока погашения указывается данное обстоятельство. Указывается право эмитента отказаться в одностороннем порядке от выплаты процентов по таким облигациям, в случае если такое право предусматривается решением о выпуске облигаций.

Не применимо. Биржевые облигации не являются облигациями без срока погашения.

7.4.3.4. Для облигаций с ипотечным покрытием указываются права владельцев облигаций, возникающие из залога ипотечного покрытия, в соответствии с условиями такого залога, указанными в решении о выпуске облигаций, а также то, что с переходом прав на облигацию с ипотечным покрытием к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из залога ипотечного покрытия. Указывается на то, что передача прав, возникших из залога ипотечного покрытия, без передачи прав на облигацию с ипотечным покрытием является недействительной.

Не применимо. Размещаемые Биржевые облигации не являются облигациями с ипотечным покрытием.

7.4.4. Права владельца опционов эмитента

Не применимо. Размещаемые ценные бумаги не являются опционами эмитента.

7.4.5. Права владельца российских депозитарных расписок

Не применимо. Размещаемые ценные бумаги не являются депозитарными расписками.

7.4.6. Дополнительные сведения о правах владельца конвертируемых ценных бумаг

Не применимо. Размещаемые ценные бумаги не являются конвертируемыми.

7.4.7. Дополнительные сведения о правах владельцев ценных бумаг, предназначенных для квалифицированных инвесторов

Не применимо. Размещаемые ценные бумаги не являются ценными бумагами, предназначенными для квалифицированных инвесторов.

7.5. Порядок и условия погашения и выплаты доходов по облигациям

7.5.1. Форма погашения облигаций

Форма погашения облигаций (денежные средства, имущество, конвертация), а также возможность и условия выбора владельцами облигаций формы их погашения.

Погашение Биржевых облигаций производится денежными средствами в безналичном порядке в валюте, которая будет установлена в соответствующем Решении о выпуске.

Возможность и условия выбора владельцами Биржевых облигаций формы их погашения не предусмотрены.

Биржевые облигации имуществом не погашаются.

В случае, если облигации погашаются имуществом, указываются сведения о таком имуществе.

Не применимо. Биржевые облигации имуществом не погашаются.

7.5.2. Срок погашения облигаций

Срок (дата) погашения облигаций или порядок его определения или указывается, что по облигациям не определяется срок погашения:

Максимальный срок погашения Биржевых облигаций, размещаемых в рамках Программы, составляет 1 820 (одна тысяча восемьсот двадцать) дней с даты начала размещения соответствующего выпуска Биржевых облигаций в рамках Программы.

7.5.3. Порядок и условия погашения облигаций

Порядок и условия погашения облигаций:

Срок (дата) погашения Биржевых облигаций или порядок его определения Программой не определяется.

Порядок и условия погашения Биржевых облигаций Программой не определяются, а будут установлены в Решении о выпуске.

7.5.3.1. Порядок определения выплат по каждой структурной облигации при ее погашении

Не применимо. Биржевые облигации не являются структурными облигациями.

7.5.4. Порядок определения дохода, выплачиваемого по каждой облигации

Размер дохода или порядок его определения, в том числе размер дохода, выплачиваемого по каждому купону, или порядок его определения:

Размер дохода или порядок его определения Программой не определяются, а будут указаны в соответствующем Решении о выпуске.

В случае если размер дохода (купона) по облигациям или порядок его определения и (или) числовые значения (параметры, условия) обстоятельств, от наступления или ненаступления которых зависит осуществление выплаты дохода (купона) по структурной облигации, или порядок их определения устанавливаются уполномоченным органом эмитента облигаций, указывается порядок раскрытия (предоставления) информации о размере дохода (купона) по облигациям или о порядке его определения и (или) об этих значениях (параметрах, условиях) или о порядке их определения.

Биржевые облигации не являются структурными облигациями.

7.5.5. Порядок и срок выплаты дохода по облигациям

Выплата дохода по Биржевым облигациям производится денежными средствами в безналичном порядке в валюте, которая будет установлена в соответствующем Решении о выпуске.

Срок выплаты дохода по Биржевым облигациям или порядок его определения Программой не определяются, а будет указан в соответствующем Решении о выпуске.

Передача денежных выплат в счет выплаты дохода по Биржевым облигациям осуществляется депозитарием в соответствии с порядком, предусмотренным статьей 8.7 Закона о рынке ценных бумаг, с особенностями в зависимости от способа учета прав на Биржевые облигации.

Иные сведения о порядке выплаты дохода по Биржевым облигациям в условиях Программы не определяются, а будут указаны в соответствующем Решении о выпуске.

7.5.6. Порядок и условия досрочного погашения облигаций

Предусмотрена возможность досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента.

Случаи, при которых Эмитент может принять решение о досрочном погашении Биржевых облигаций по усмотрению Эмитента, будут указаны в соответствующем Решении о выпуске.

Возможность досрочного погашения Биржевых облигаций по требованию их владельцев Программой не определяется.

Наличие или отсутствие возможности досрочного погашения по требованию владельцев Биржевых облигаций будет установлено в Решении о выпуске.

В случае, если Решением о выпуске будет предусмотрена возможность досрочного погашения биржевых облигаций по требованию их владельцев, случаи, при которых у владельцев

Биржевых облигаций будет возникать право требовать досрочного погашения Биржевых облигаций, будут указаны в Решении о выпуске.

Порядок и условия досрочного погашения Биржевых облигаций в отношении Биржевых облигаций отдельного выпуска будут указаны в соответствующем Решении о выпуске с учетом того, осуществляется ли досрочное погашение по усмотрению Эмитента или по требованию владельцев Биржевых облигаций.

Биржевые облигации не являются облигациями без определения срока погашения.

Программой идентификация Биржевых облигаций с использованием слов «зеленые облигации», и (или) «социальные облигации», и (или) «инфраструктурные облигации» не устанавливается.

7.5.7. Сведения о платежных агентах по облигациям

Сведения о платежных агентах Программой не определяются.

7.5.8. Прекращение обязательств кредитной организации - эмитента по выплате суммы основного долга и невыплаченного процента (купона) по облигациям, а также по финансовым санкциям за неисполнение обязательств по облигациям

7.5.8.1. Прекращение обязательств по облигациям

Не применимо. Эмитент не является кредитной организацией.

Возможность прекращения обязательств по Биржевым облигациям не предусматривается.

7.5.8.2. Прощение долга по облигациям субординированного облигационного займа

Не применимо. Эмитент не является кредитной организацией.

Возможность прощения долга по Биржевым облигациям не предусматривается.

7.6. Сведения о приобретении облигаций

Указывается возможность приобретения облигаций эмитентом по соглашению с их владельцами и (или) по требованию владельцев облигаций с возможностью их последующего обращения. В случае установления такой возможности указываются также порядок и условия приобретения облигаций, включая срок (порядок определения срока) приобретения облигаций, порядок принятия уполномоченным органом эмитента решения о приобретении облигаций, порядок раскрытия эмитентом информации об условиях и итогах приобретения облигаций, а также иные условия приобретения облигаций.

Программой возможность (обязанность) приобретения Биржевых облигаций Эмитентом по соглашению с их владельцами и (или) по требованию владельцев Биржевых облигаций не определяется.

Сведения о наличии или отсутствии возможности (обязанности) приобретения Биржевых облигаций Эмитентом по соглашению с их владельцами и (или) по требованию владельцев Биржевых облигаций отдельного выпуска Биржевых облигаций будут указаны в соответствующем Решении о выпуске.

Вне зависимости от вышеизложенного, в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации, владельцы Биржевых облигаций имеют право требовать приобретения Эмитентом Биржевых облигаций в порядке и на условиях, установленных законодательством Российской Федерации.

7.7. Условия целевого использования денежных средств, полученных от размещения облигаций

7.7.1. Условия целевого использования денежных средств, полученных от размещения "зеленых облигаций"

Регистрация Проспекта осуществляется в отношении Программы.

Программой указанная идентификация Биржевых облигаций не устанавливается.

В рамках Программы возможно размещение, в том числе, Биржевых облигаций, которые будут идентифицироваться с использованием слов «зеленые облигации» в соответствующем Решении о выпуске.

7.7.2. Условия целевого использования денежных средств, полученных от размещения "социальных облигаций"

Регистрация Проспекта осуществляется в отношении Программы.

Программой указанная идентификация Биржевых облигаций не устанавливается.

В рамках Программы возможно размещение, в том числе, Биржевых облигаций, которые будут идентифицироваться с использованием слов «социальные облигации» в соответствующем Решении о выпуске.

7.7.3. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "облигации устойчивого развития":

Регистрация Проспекта осуществляется в отношении Программы.

Программой указанная идентификация Биржевых облигаций не устанавливается.

В рамках Программы возможно размещение, в том числе, Биржевых облигаций, которые будут идентифицироваться с использованием слов «облигации устойчивого развития» в соответствующем Решении о выпуске.

7.7.4. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "инфраструктурные облигации":

Регистрация Проспекта осуществляется в отношении Программы.

Программой указанная идентификация Биржевых облигаций не устанавливается.

В рамках Программы возможно размещение в том числе Биржевых облигаций, которые будут идентифицированы с использованием слов «инфраструктурные облигации» в соответствующем Решении о выпуске.

7.7.5. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "адаптационные облигации":

Регистрация Проспекта осуществляется в отношении Программы.

Программой указанная идентификация Биржевых облигаций не устанавливается.

В рамках Программы возможно размещение в том числе Биржевых облигаций, которые будут идентифицированы с использованием слов «адаптационные облигации» в соответствующем Решении о выпуске.

7.7.6. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "облигации, связанные с целями устойчивого развития":

Регистрация Проспекта осуществляется в отношении Программы.

Программой указанная идентификация Биржевых облигаций не устанавливается.

В рамках Программы возможно размещение в том числе Биржевых облигаций, которые будут идентифицированы с использованием слов «облигации, связанные с целями устойчивого развития» в соответствующем Решении о выпуске.

7.7.7. В случае если эмитент идентифицирует выпуск (программу) облигаций с использованием слов "облигации климатического перехода":

Регистрация Проспекта осуществляется в отношении Программы.

Программой указанная идентификация Биржевых облигаций не устанавливается.

В рамках Программы возможно размещение в том числе Биржевых облигаций, которые будут идентифицированы с использованием слов «облигации климатического перехода» в соответствующем Решении о выпуске.

7.8. Сведения о представителе владельцев облигаций

Представитель владельцев Биржевых облигаций Программой не определяется.

Сведения о представителе владельцев Биржевых облигаций (в случае его назначения) будут указаны в Решении о выпуске.

7.8(1). Сведения о компетенции общего собрания владельцев облигаций

Указываются предусмотренные решением о выпуске ценных бумаг вопросы, по которым общее собрание владельцев облигаций вправе принимать решение дополнительно к вопросам, предусмотренным пунктом 1 статьи 29.7 Федерального закона "О рынке ценных бумаг". В случае если решением о выпуске ценных бумаг не предусмотрены вопросы, отнесенные к компетенции общего собрания владельцев облигаций, указывается данное обстоятельство.

Сведения не указываются. Регистрация Проспекта не осуществляется в отношении конкретного выпуска Биржевых облигаций.

Указанная информация Программой не определена.

7.9. Дополнительные сведения о российских депозитарных расписках

Российские депозитарные расписки Эмитентом не размещаются.

7.10. Иные сведения

1. Регистрация Программы сопровождается регистрацией Проспекта.

На дату утверждения Программы у Эмитента существует обязанность по раскрытию информации в соответствии со статьей 30 Закона о рынке ценных бумаг.

2. Обращение Биржевых облигаций осуществляется в соответствии с условиями Программы, Проспекта, Решения о выпуске и действующего законодательства Российской Федерации.

Биржевые облигации допускаются к свободному обращению как на биржевом, так и на внебиржевом рынке.

На биржевом рынке Биржевые облигации обращаются с изъятиями, установленными организаторами торгов.

На внебиржевом рынке Биржевые облигации обращаются с учетом ограничений, установленных действующим законодательством Российской Федерации.

3. В любой день между датой начала размещения и датой погашения выпуска Биржевых облигаций величина накопленного купонного дохода (НКД) по Биржевой облигации рассчитывается в порядке, установленном в соответствующем Решении о выпуске.

4. В случае если на момент принятия Эмитентом решения о событиях на этапах эмиссии и обращения Биржевых облигаций и иных событиях, описанных в Программе, Проспекте, Решении о выпуске, Условиях размещения в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, будет установлен иной порядок и сроки принятия Эмитентом решения об указанных событиях, нежели порядок и сроки, предусмотренные указанными документами, решения об указанных событиях будут приниматься Эмитентом в порядке и сроки, предусмотренные законодательством Российской Федерации, действующим на момент принятия Эмитентом решения об указанных событиях.

В случае если на момент раскрытия информации о событиях на этапах эмиссии и обращения Биржевых облигаций и иных событиях, описанных в Программе, Проспекте, Решении о выпуске, Условиях размещения в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации будет установлен иной порядок и сроки раскрытия информации об указанных событиях, нежели порядок и сроки, предусмотренные указанными документами, информация об указанных событиях будет раскрываться в порядке и сроки, предусмотренные законодательством Российской Федерации действующим на момент раскрытия информации об указанных событиях.

В случае если на момент наступления события, о котором Эмитент должен раскрыть информацию в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, а также нормативными актами в сфере финансовых рынков установлен иной порядок и сроки раскрытия информации о таком событии, нежели порядок и сроки, предусмотренные Решением о выпуске, Условиями размещения информация о таком событии раскрывается в порядке и сроки, предусмотренные федеральными законами, а также нормативными актами в сфере финансовых рынков действующими на момент наступления события.

В случае, если на момент совершения определенных действий, связанных с досрочным погашением Биржевых облигаций/приобретением Биржевых облигаций/исполнением обязательств Эмитентом по Биржевым облигациям (выплата дохода и/или погашение), законодательством Российской Федерации будут установлены условия, порядок и (или) правила (требования), отличные от тех, которые содержатся в Решении о выпуске, досрочное погашение Биржевых облигаций/приобретение Биржевых облигаций/исполнение обязательств Эмитентом по Биржевым облигациям (выплата дохода и/или погашение) будет осуществляться с учетом требований законодательства Российской Федерации и/или нормативных актов в сфере финансовых рынков, действующих на момент совершения соответствующих действий.

5. Сведения в отношении наименований, местонахождений, лицензий и других реквизитов обществ (организаций), указанных в Программе, Проспекте, Решении о выпуске и Условиях размещения, представлены в соответствии действующими на момент утверждения Программы, Проспекта и подписания Решения о выпуске, Условиям размещения редакциями учредительных/уставных документов, и/или других соответствующих документов.

В случае изменения наименования, местонахождения, лицензий и других реквизитов обществ (организаций), указанных в Программе, Проспекте, Решении о выпуске, Условиях размещения, данную информацию следует читать с учетом соответствующих изменений.

6. В случае изменения действующего законодательства Российской Федерации и/или нормативных актов в сфере финансовых рынков после утверждения Программы, положения (требования, условия), закрепленные Программой, будут действовать с учетом изменившихся императивных требований законодательства Российской Федерации и/или нормативных актов в сфере финансовых рынков.

7. Если погашение, досрочное погашение Биржевых облигаций, выплата дохода по Биржевым облигациям производится в иностранной валюте, и вследствие введения запрета или иного ограничения, наложенного нормативным правовым актом, решением, предписанием или иным обязательным к исполнению документом Российской Федерации (ее уполномоченного государственного органа, суда или иного уполномоченного субъекта применения права, в том числе Банка России либо какого-либо уполномоченного органа местного самоуправления),

иностранного государства (его уполномоченного государственного органа, суда или иного уполномоченного субъекта применения права, в том числе центрального банка либо органа банковского надзора иностранного государства либо какого-либо уполномоченного органа местного самоуправления) или международной (межгосударственной, межправительственной) организации (ее уполномоченного органа или иного уполномоченного субъекта применения права или межгосударственного объединения), исполнение Эмитентом своих обязательств по выплате сумм погашения, досрочного погашения по Биржевым облигациям, дохода по Биржевым облигациям в иностранной валюте становится незаконным, невыполнимым или существенно затруднительным, то Эмитент вправе осуществить выплату сумм по Биржевым облигациям, причитающихся владельцам Биржевых облигаций и иным лицам, осуществляющим в соответствии с федеральными законами права по Биржевым облигациям, в российских рублях по курсу, который будет установлен в Решении о выпуске.

Если оплата Биржевых облигаций при их приобретении производится в иностранной валюте, и вследствие введения запрета или иного ограничения, наложенного нормативным правовым актом, решением, предписанием или иным обязательным к исполнению документом Российской Федерации (ее уполномоченного государственного органа, суда или иного уполномоченного субъекта применения права, в том числе Банка России либо какого-либо уполномоченного органа местного самоуправления), иностранного государства (его уполномоченного государственного органа, суда или иного уполномоченного субъекта применения права, в том числе центрального банка либо органа банковского надзора иностранного государства либо какого-либо уполномоченного органа местного самоуправления) или международной (межгосударственной, межправительственной) организации (ее уполномоченного органа или иного уполномоченного субъекта применения права или межгосударственного объединения), исполнение Эмитентом своих обязательств по оплате Биржевых облигаций при их приобретении в иностранной валюте становится незаконным, невыполнимым или существенно затруднительным, то Эмитент вправе осуществить выплату сумм по Биржевым облигациям, причитающихся владельцам Биржевых облигаций и иным лицам, осуществляющим в соответствии с федеральными законами права по Биржевым облигациям, в российских рублях по курсу, который будет установлен в Решении о выпуске.

Информация о том, что выплата будет осуществлена Эмитентом в российских рублях, раскрывается Эмитентом в Ленте новостей не позднее 3 (Трех) рабочих дней до даты осуществления такого платежа.

Эмитент обязан уведомить депозитарий, осуществляющий централизованный учет прав на Биржевые облигации о том, что выплата будет осуществлена Эмитентом в российских рублях не позднее, чем за 3 (Три) рабочих дня до даты выплаты.

Эмитент обязан направить в депозитарий, осуществляющий централизованный учет прав на Биржевые облигации информацию о величине курса, по которому будет производиться выплата по Биржевым облигациям и о величине выплаты в российских рублях по курсу, по которому будет производиться выплата по Биржевым облигациям, в расчете на одну Биржевую облигацию. При этом величина выплаты определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления, а именно: в случае, если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу в случае, если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).

В указанном выше случае владельцы Биржевых облигаций и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Биржевым облигациям, несут риски частичного или полного неполучения, или задержки в получении выплат по Биржевым облигациям.

8. Решением о выпуске, в соответствии с которым погашение, досрочное погашение, приобретение Биржевых облигаций, выплата купонного дохода по Биржевым облигациям (далее также совместно или по отдельности – «Денежные выплаты») производятся в иностранной

валюте, может быть предусмотрена возможность владельцев Биржевых облигаций и иных лиц, осуществляющих в соответствии с федеральными законами права по Биржевым облигациям, получить причитающиеся им Денежные выплаты по Биржевым облигациям в российских рублях в безналичном порядке. В случае установления такой возможности, порядок получения денежных выплат в российских рублях будет указан в соответствующем Решении о выпуске.

Раздел 8. Условия размещения ценных бумаг

Поскольку Проспект составлен в отношении Программы, вместо сведений, предусмотренных настоящим разделом Проспекта, указываются сведения об условиях размещения Биржевых облигаций, предусмотренные Программой, на основании пункта 2 Примечаний к разделу 8 Приложения 2 к Положению о раскрытии информации.

8.1. Количество размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Количество Биржевых облигаций выпуска Программой не определяется.

8.2. Срок размещения ценных бумаг

Срок (порядок определения срока) размещения Биржевых облигаций Программой не определяется.

8.3. Порядок приобретения ценных бумаг при их размещении

8.3.1. Способ размещения ценных бумаг

Способ размещения ценных бумаг: *открытая подписка*

8.3.2. Порядок размещения ценных бумаг

8.3.2.1. Указывается порядок и условия заключения договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам в ходе их размещения (форма и способ заключения договоров, место и дата их заключения, а если заключение договоров осуществляется посредством подачи и удовлетворения заявок - порядок и способ подачи (направления) заявок, требования к содержанию заявок и срок их рассмотрения, способ и срок направления уведомлений (сообщений) об удовлетворении (об отказе в удовлетворении) заявок).

Порядок и условия заключения договоров, направленных на отчуждение Биржевых облигаций, размещаемых в рамках Программы, первым владельцам в ходе их размещения, Программой не определяется.

8.3.2.2. Указывается на наличие возможности преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг, в том числе возможности осуществления преимущественного права приобретения ценных бумаг, предусмотренного статьями 40 и 41 Федерального закона "Об акционерных обществах" (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, N 1, ст. 1; 2019, N 16, ст. 1818).

Преимущественное право приобретения Биржевых облигаций не предусмотрено.

8.3.2.3. Указывается лицо, которому эмитент выдает (направляет) распоряжение (поручение), являющееся основанием для внесения приходных записей по лицевым счетам (счетам депо) первых владельцев и (или) номинальных держателей, срок и иные условия направления распоряжения (поручения).

Программой не определяется.

8.3.2.4. В случае размещения акционерным обществом акций, ценных бумаг, конвертируемых в акции, и опционов эмитента путем закрытой подписки только среди всех акционеров с предоставлением указанным акционерам возможности приобретения целого числа размещаемых ценных бумаг, пропорционального количеству принадлежащих им акций соответствующей категории (типа), указываются:

Не применимо. Биржевые облигации не являются ценными бумагами, конвертируемыми в акции.

8.3.2.5. В случае если ценные бумаги размещаются посредством подписки путем проведения торгов, указываются полное фирменное наименование (для коммерческих организаций) или наименование (для некоммерческих организаций), место нахождения и основной государственный регистрационный номер (ОГРН) юридического лица, организующего проведение торгов.

Размещение Биржевых облигаций будет осуществляться на организованных торгах Биржи посредством открытой подписки.

Сделки при размещении Биржевых облигаций заключаются на Бирже путём удовлетворения заявок на покупку Биржевых облигаций, поданных с использованием системы торгов Биржи в соответствии с правилами проведения торгов, зарегистрированными в установленном порядке и действующими на дату проведения торгов.

Лицом, организующим проведение торгов, является Биржа:

Полное фирменное наименование: *Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС»*

Сокращенное фирменное наименование: *ПАО Московская Биржа*

Место нахождения: *Российская Федерация, г. Москва*

ОГРН: *1027739387411*

Номер лицензии биржи: *077-001*

Дата выдачи: *29.08.2013*

Срок действия: *бессрочная*

Лицензирующий орган: *ФСФР России*

В случае реорганизации ПАО Московская Биржа размещение Биржевых облигаций будет осуществляться на организованных торгах организатора торговли, являющегося его правопреемником, в соответствии с законодательством Российской Федерации и внутренними документами, регулирующими деятельность такого организатора торговли.

8.3.2.6. В случае если эмитент и (или) уполномоченное им лицо намереваются заключать предварительные договоры, содержащие обязанность заключить в будущем основной договор, направленный на отчуждение размещаемых ценных бумаг первому владельцу, или собирать предварительные заявки на приобретение размещаемых ценных бумаг, указываются порядок заключения таких предварительных договоров или порядок подачи и сбора таких предварительных заявок.

Информация о намерении Эмитента и (или) уполномоченного им лица о заключении предварительных договоров, содержащие обязанность заключить в будущем основной договор, направленный на отчуждение размещаемых Биржевых облигаций выпуска, первому владельцу, или о сборе предварительных заявок на приобретение Биржевых облигаций выпуска, а также порядок заключения таких предварительных договоров или порядок подачи и сбора таких предварительных заявок Программой не определяется.

8.3.2.7. В случае если размещение ценных бумаг осуществляется эмитентом с привлечением брокеров, оказывающих эмитенту услуги по размещению и (или) по организации размещения ценных бумаг (включая консультационные услуги, а также услуги, связанные с приобретением брокером за свой счет размещаемых ценных бумаг), по каждому брокеру указываются:

Информация о том, осуществляется ли размещение выпуска Биржевых облигаций, с привлечением брокеров, оказывающих Эмитенту услуги по размещению и (или) по организации

размещения выпуска Биржевых облигаций (включая консультационные услуги, а также услуги, связанные с приобретением брокером за свой счет размещаемых ценных бумаг), а также иная информация, подлежащая указанию в настоящем пункте Проспекта, Программой не определяется.

8.3.2.8. В случае если размещение ценных бумаг предполагается осуществлять за пределами Российской Федерации, в том числе посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг, указывается на это обстоятельство.

Не применимо. Биржевые облигации не предполагается размещать за пределами Российской Федерации.

8.3.2.9. В случае если эмитент в соответствии с Федеральным законом от 29 апреля 2008 года N 57-ФЗ "О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2008, N 18, ст. 1940; 2018, N 49, ст. 7523) (далее - Федеральный закон "О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства") является хозяйственным обществом, имеющим стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, указывается на это обстоятельство, а также приводятся основания признания эмитента таким хозяйственным обществом.

Эмитент не является хозяйственным обществом, имеющим стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства.

8.3.2.10. В случае если приобретение акций кредитной организации - эмитента требует предварительного (последующего) согласия Банка России, указывается, что приобретатель акций должен представить кредитной организации - эмитенту документы, подтверждающие получение предварительного (последующего) согласия Банка России на указанное приобретение.

Указывается на обязанность представления приобретателем ценных бумаг в кредитную организацию - эмитент документов для осуществления оценки финансового положения приобретателя ценных бумаг (в случае необходимости осуществления такой оценки).

Не применимо.

8.3.2.11. В случае размещения ценных бумаг среди инвесторов, являющихся участниками инвестиционной платформы, указывается наименование (индивидуальное обозначение) инвестиционной платформы, используемой для размещения ценных бумаг, а также полное фирменное наименование, основной государственный регистрационный номер (ОГРН) и место нахождения оператора указанной инвестиционной платформы.

Не применимо. Размещение Биржевых облигаций с использованием инвестиционной платформы и среди инвесторов, являющихся участниками инвестиционной платформы, не предусмотрено.

8.3.3. Цена (цены) или порядок определения цены размещения ценных бумаг

Цена размещения Биржевых облигаций или порядок ее определения Программой не определяются.

8.3.4. Порядок осуществления преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг

Не применимо. Преимущественное право приобретения Биржевых облигаций не предусмотрено.

8.3.5. Условия, порядок и срок оплаты ценных бумаг

Условия, порядок и срок оплаты Биржевых облигаций Программой не определяются.

8.4. Порядок раскрытия эмитентом информации о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг

В случае если ценные бумаги выпуска (дополнительного выпуска) размещаются путем открытой подписки и (или) регистрация выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг сопровождается регистрацией проспекта ценных бумаг, указывается, что эмитент раскрывает информацию о настоящем выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг в порядке, предусмотренном Федеральным законом "О рынке ценных бумаг".

Эмитент раскрывает информацию о выпуске Биржевых облигаций в порядке, предусмотренном Федеральным законом 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг».

В случае если информация о выпуске (дополнительном выпуске) раскрывается путем опубликования в периодическом печатном издании, указывается название такого издания.

Не применимо.

В случае если информация раскрывается путем опубликования на странице в сети Интернет, указывается адрес страницы в сети "Интернет":

<https://disclosure.1prime.ru/Portal/Default.aspx?emId=7534018889>

В случае если эмитент обязан раскрывать информацию в форме отчета эмитента и сообщений о существенных фактах, указывается на это обстоятельство:

Эмитент обязан раскрывать информацию в форме отчета эмитента и сообщений о существенных фактах.

8.5. Сведения о документе, содержащем фактические итоги размещения ценных бумаг, который представляется после завершения размещения ценных бумаг

Указываются сведения о документе, содержащем фактические итоги размещения ценных бумаг, который будет представлен в Банк России после завершения размещения ценных бумаг: отчет об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг или уведомление об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг.

Сведения не содержатся в Программе.

8.6. Иные сведения

На основании подпунктов «б» и «г» пункта 1 Указа Президента Российской Федерации от 01.03.2022 № 81 «О дополнительных временных мерах экономического характера по обеспечению финансовой стабильности Российской Федерации» сделки по приобретению размещаемых ценных бумаг могут потребовать получения разрешения на их осуществление (исполнение) Центрального банка Российской Федерации по согласованию с Министерством финансов.

Раздел 9. Сведения о лице, предоставляющем обеспечение по облигациям эмитента, а также об условиях такого обеспечения

Сведения о лице, предоставляющем обеспечение по облигациям Эмитента, а также об условиях такого обеспечения не указываются, поскольку Биржевые облигации не являются облигациями с обеспечением.